

2017 METŲ I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. birželio 30 d.

I. Bendroji dalis

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

1. Mokyklos visas pavadinimas – Nacionalinė Mikalojaus Konstantino Čiurlionio menų mokykla, sutrumpintas pavadinimas – Nacionalinė menų mokykla, identifikavimo kodas – 111966952. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre 2001 m. rugsėjo 1 d.
2. Mokykla įsteigta 1945 m. lapkričio 26 d. („Vyriausybės žinios“, Vyriausybės 1944 m. gruodžio 7 d. nutarimas Nr. 220). 4. Mokyklos teisinė forma – valstybės biudžetinė įstaiga.
3. Mokyklos priklausomybė – valstybinė.
4. Mokyklos grupė – bendrojo lavinimo mokykla, kodas 3120. Mokykla yra nacionalinė menų mokykla, priskiriama vidurinės mokyklos tipui, kodas 3124. Mokykla įgyvendina akredituotą vidurinio ir meninio ugdymo (kodas 301021202), pagrindinio ir meninio ugdymo (kodas 201021202), pradinio ir meninio ugdymo (kodas 101021202) ir profesinio (baleto artisto rengimo) mokymo programas (kodas 330021201).
5. Mokyklos buveinė – T. Kosciuškos g. 11, LT-01100 Vilnius.
6. Mokymo kalba – lietuvių.
7. Mokyklos steigėja – Švietimo ir mokslo ministerija, identifikavimo kodas 188603091, adresas: A.Volano g. 2/7, LT-01516 Vilnius.
8. Mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis savo antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką, savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Švietimo įstatymu (Žin., 1991, Nr. 23-593; 2003, Nr. 63-2853), kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, kitais teisės aktais ir šiais Nuostatais. Mokykla yra paramos gavėja.
9. Mokyklos paskirtis – bendrasis ugdymas, muzikinis ugdymas, dailės ugdymas, choreografinis ugdymas.
10. Mokymo formos – dieninė.
11. Pagrindinė Mokyklos veiklos sritis – švietimas, pagrindinė veiklos rūšis – vidurinis mokymas, kodas 85.31.20.
12. Mokykloje yra bendrabutis mokiniams, atvykusiems iš kitų Lietuvos regionų. Jo buveinė – T. Kosciuškos g. 11A, LT-01100 Vilnius.

2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Mokykla kontroliuojamų subjektų neturi.

6 VSAFAS 1 priedas neteikiamas.

3. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

4. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį vidutiniškai dirbo 431 darbuotojai, mokėsi 851 mokinys.

5. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika detaliai aprašyta 2016 metų finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Mokykla per ataskaitinį laikotarpį nuomojo negyvenamas patalpas :

UAB „Opera“, Danguolei Onai Kuisienei, dirbančiai pagal verslo liudijimą, Vš.Į. „Trys mūzos“, Vilniaus sporto klubui „Tornado“, Jonui Dijokui.

2. Mokykla ataskaitinio laikotarpio pabaigoje naudojo pagal panaudos sutartis turto už **1276564,10 Eur:**

Kodas	Pavadinimas	Likutis periodo pradžioje	Gauta	Išduota	Likutis periodo pabaigoje
	Žemė (47938 ha) Palanga	0,00	1059000,00		1059000,00
	Žemė (17265 kv m) Vilnius	180607,05			180607,05
1./1	Plastikinis butelis 19 L	17,38			17,38
1./4	Medinis/metalinis stovas 2 buteliams	8,69			8,69
95335	Katrin tualetinio popieriaus laikikliai	202,73			202,73
IS4033366	Kompatto Matic popierinių rankšluosčių lailikliai	660,34			660,34
4	Programa „antras žingsnis“, DVD	202,73			202,73
3	Vargonai (dvejų manualų su pedalais)	34754,40			34754,40
6	Valtornė YAMAHA		1030,18		1030,18
5	El. skaitytuvas	80,60			80,60
	Iš viso pagal sąskaitą:	216533,92	1060030,18		1276564,10

ILGALAIKIS TURTAS:

3.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pavadinimas	Pradinė vertė	Nusidėvėjimo suma	Likutinė vertė, Eur
Programinė įranga ir jos licenzijos	19979,17	19979,17	0,00
Iš viso:	19979,17	19979,17	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta nematerialaus turto – **0,00 Eur**

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – **19979,17 Eur;**

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pavadinimas	Pradinė vertė	Nusidėvėjimo suma	Nuvertėjimo suma	Likutinė vertė, Eur
Gyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	487699,82	332781,55	486,66	154431,61
Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	10189276,34	2211455,34		7977821,00
Iš viso pastatų:	10676976,16	2544236,89	486,66	8132252,61
Kitų statinių įsigijimo savikaina	67542,87	44453,42		23089,45
Iš viso infrastruktūros ir kitų statinių:	67542,87	44453,42		23089,45
Medicinos įrangos įsigijimo savikaina	418,79	418,79		0,00
Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	451796,84	416727,33		35069,51
Iš viso mašinų ir įrenginių:	452215,63	417146,12		35069,51
Transporto priemonių įsigijimo savikaina	112521,14	112521,14		0,00
Iš viso transporto priemonių:	112521,14	112521,14		0,00
Baldų įsigijimo savikaina	236087,60	209378,01		26709,59
Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	223982,17	206383,70		17598,47

Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	98986,67	93032,14		5954,53
Iš viso baldų ir biuro įrangos:	559056,44	508793,85		50262,59
Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	685341,16	340045,81		345295,35
Bibliotekos fondų įsigijimo savikaina	251959,32			251959,32
Iš viso ilgalaikio materialiojo turto:	937300,48	340045,81		597254,67
Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina	3610475,45			3610475,45
Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį turą	0,00			0,00
Iš viso nebaigta statyba ir išankst. apmokėji.	3610475,45			3610475,45
Iš viso ilgalaikio materialaus turto:	16416088,17	3967197,23	486,66	12448404,28

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto: 1504139,50 Eur; iš jų:

neatlygintinai gautas - 1356,13 Eur (bibliot. fond., scen. ir men. priem.)

pirkta ilgalaikio materialaus turto: - 1502783,37 Eur; (nebaigta statyba, mašinos ir įrengimai, muzikos instrumentas);

Perkelta per ataskaitį laikotarpį:

perkelta iš ūkinio inventoriaus į IT (bibliotekos fondus) - 2330,77 Eur;

perkelta iš užbalansės į IT (bibliotekos fondus) - 49,80 Eur (suma - 49,51 Eur atsispindi 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ priede – pergrupavimai, o suma - 0,29 Eur neįtraukta į „Finansavimo sumų“ priedą, nes finansavimo šaltinis „Biudžetinių įstaigų pajamų įmokos“).

Pergrupavimai iš vienos ilgalaikio turto grupės į kita:

Iš „Kiti pastatai“ į „Kiti statiniai“ įsigijimo suma – 9010,00 Eur;

Nusidėvėjimo suma – 1167,88 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta materialaus turto – 11034,79 Eur;

Per ataskaitinį periodą sukauptas materialiojo turto nusidėvėjimas – 72134,27 Eur;

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 1271187,21 Eur .

3.3. Ilgalaikis finansinis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pavadinimas	Pradinė vertė	Nusidėvėjimo suma	Likutinė vertė, Lt
Investicijų į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus įsigijimo savikaina	0,00		0,00
Investicijų į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus vertės pasikeitimas	0,00		0,00
Iš viso investicijos į kontroliuojamus .	0,00		0,00

TRUMPALAIKIS TURTAS:

3.4. Medž., žaliavos, ūkinis inventorių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: - 9299,54 Eur:

Atsargų rūšys	Suma, Eur
Medžiagos ir žaliavos	8830,89
Ūkinis inventorių	468,65
Iš viso:	9299,54

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus - 36668,45 Eur, iš jų:

neatlygintinai gauta - 2823,65 Eur;

pirkta atsargų, ūkinio inventoriaus - 33844,80 Eur.

Per ataskaitį laikotarpį nurašyta atsargų, atiduota naudoti ūkinio inventoriaus – 42295,09 Eur;

perkelta į ilgalaikį turą (bibliotekos fondus) – 2330,77 Eur.

3.5 Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: - 5702,97 Eur:

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Už ryšius	17,31
Už spaudinius	160,00
Už prekes	95,21

Už komunalinius patarnavimus	242,32
Už paslaugas	4735,30
Viso	5250,14 Eur

Išankstinių apmokėjimų suma susidarė: užsakytos prekės, kurios bus gautos 2017 07 mėn., už paslaugas, kurios bus atliktos 2017 07 mėn.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:
Už pastato draudimą, dujų baliono nuomą **452,83 Eur**

3.6 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas preke, turta, paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: - 0,00 Eur

Išlaidos	Suma, Eur
Gautinos sumos už nuomą	0,00
Gautinos sumos už paslaugas	0,00
Iš viso:	0,00

3.7 Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: - 32477,27 Eur

Išlaidos	Suma, Eur
Sukauptos finansavimo pajamos	4349,38
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas	28127,89
Iš viso:	32477,27

3.8 Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: 1552,45 Eur

Pavadinimas	Suma, Eur
SODRA (soc. draudimo įmokos darbdavio lėšomis)	566,62
SODRA (soc. draudimo įmokos darbuotojo lėšomis)	84,29
VMI (pajamų mokestis)	169,08
Gautinos sumos iš tiekėjų (už ūkio paslaugas)	732,46
Iš viso	1552,45

3.9 Pinigai ir jų ekvivalentai. 2017-06-30 d. 89825,69 Eur : įstaigos kasoje pinigų – 0,30 Eur, o likutis banke – 89825,39 Eur: (biudžetinėje sąskaitoje – 0,00 Eur),

Sąskaitos numeris	Suma, Eur
Biudžetinė sąskaita	0,00
Kitos pavedimų lėšos	89825,69
Iš viso sąskaitose banke, kasoje:	89825,69

3.10 Finansavimo sumos:

Finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20 VSAFAS 4 preide.

3.11 Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: - 148188,34 Eur

Už ryšius	22,83
Už spaudinius	0,14
Už prekes	401,68
Už komunalinius patarnavimus	482,73
Už paslaugas	1235,51
IT formavimui	146045,45
Iš viso	148188,34

Skolos susidarė už komunalinius patarnavimus, ryšius, prekes, paslaugas. Jos bus padengtos 2017 m. 07 mėn.

3.12 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 2017 06 30 d. – 2793,31 Eur

Pavadinimas	Suma, Eur
Mokėtinas darbo užmokestis	2793,31

Iš viso	2793,31
----------------	----------------

3.13 Sukauptos mokėtinės sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: – 0,00 Eur

Pavadinimas	Suma, Eur
Sukauptos atostoginių sąnaudos	0,00
Sukauptos valst.soc. draudimo įmokų sąnaudos	0,00
Iš viso	0,00

3.14 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: - 0,00 Eur

Už nuomą	0,00
Už paslaugas	0,00
VMI (PVM mokestis)	0,00
Iš viso	0,00

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

4 PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDŲ DETALIZAVIMAS:

4.1 Nuvertėjimo ir nurašytų sumų 0,00

4.2 Nuomos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį:

Sąnaudos	Suma, Eur
Stadiono, serverio, pastolių, dujų baliono nuoma	807,94
Iš viso:	807,94

4.3 Socialinių išmokų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį:

Sąnaudos	Suma, Eur
Socialinė parama natūra (Soc. remtinių mokinių nemokamas maitinimas; moksleivių, gyvenančių internate, maitinimas)	44923,55
Kitų socialinių išmokų sąnaudos (darbdavių socialinė parama pinigais)	2300,00
Iš viso:	47223,55

4.4 Kitų paslaugų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį:

Sąnaudos	Suma, Eur
Programa „Pienas vaikams“	1381,40
Gabių vaikų programa	10948,91
Programa „Pasiruošimas moksleivių dainų šventei“	2000,00
Apsaugos, lifto prižiūros, rėminimo, siuvimo, informacinės, prieigos priežiūros SVDPT tinkle paslaugos, dezinfekcija, el. dienyno palaikymo mokestis ir t.t.	20772,21
Autorinių sutarčių sąnaudas	7122,63
Iš viso:	42225,15

4.5 Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį:

Sąnaudos	Suma, Eur
Veiklos mokesčių sąnaudos (PVM)	2057,30
Pagrindinės veiklos sąnaudos (banko mokesčiai; savivaldybių kompensuojamos mokinių vežimo išlaidos)	607,86
Iš viso:	2665,16

4.6 Grynasis perviršis 20694,77

5 KITOS PASTABOS

- 5.1 Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.
- 5.2 Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.
- 5.3 Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo

VII. MOKYKLOS PROJEKTAI

Mokykla vykdo projektus:

- a. Projektas "Pradinio ugdymo mokinių "Pienas vaikams" ir "Vaisių vartojimo skatinimas mokyklose".
- b. Sudaryti galimybes gabiems ir talentingiems vaikams papildomai mokytis ir bendrauti. LR Švietimo ir mokslo ministro įsakymu 2017 m. vasario 22 d. Nr. V-88 skirta – 8000,00 Eur.
- c. Sudaryti galimybes gabiems ir talentingiems vaikams papildomai mokytis ir bendrauti., įtraukti vaikus mokytis ir išskleisti individualius gebėjimus LR Švietimo ir mokslo ministro įsakymu 2017 m. balandžio 14 d. Nr. V-284 skirta – 20000,00 Eur.
- d. Moksleivių dainų šventės pasirengimo darbams LR Švietimo ir mokslo ministro įsakymu birželio 6 d.nr. V-454 skirta 350000 Eur,
- e. Vykdomas projektas Nacionalinės M.K.Čiurlionio menų mokyklos Internato rekonstravimas, kuriam LR Švietimo ir mokslo ministro įsakymu 2017 vasario 27 d. Nr.V-109 skirta 2200000 Eur.

Laikiniai pavaduojantis direktorių

Vyr. buhalterė



Linas Donela

Vida Rokienė