

2018 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. kovo 31 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,

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 2018 m. I ketv. vidutiniškai dirbo 418 darbuotojai, mokėsi 849 mokinys.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika detaliai aprašyta 2017 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, VšĮ „Trys mūzos“, Vilniaus sporto klubui „Tornado“, Jonui Dijokui, Živilei Adomaitienei.

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

Nebalansinė sąskaitos

Pavadinimas	Likutis periodo pradžioje	Gauta	Išduota	Likutis periodo pabaigoje
Elektroninis knygų skaitytuvas	80,60			80,60
Žemė (17265 kv m)	180607,05			180607,05
Žemė (47938 ha) Palanga	1059000,00			1059000,00
Plastikinis butelis 19 L	17,38			17,38
Medinis/metalinis stovas 2 buteliams	8,69			8,69
Katrin tualetinio popieriaus laikikliai	202,73			202,73
Kompatto Matic popierinių rankšluosčių laikikliai	660,34			660,34
Programa „antras žingsnis“, DVD	202,73			202,73
Valtornė YAMAHA	1030,18			1030,18
Vargonai (dvejų manualų su pedalais)	34754,40			34754,40
Iš viso pagal sąskaitą:	1276564,10	0,00	0,00	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	334737,97	486,66	152475,19
Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	10189276,34	2287590,03		7901686,31
Iš viso pastatų:	10676976,16	2622328,00	486,66	8054161,50
Kitų statinių įsigijimo savikaina	67542,87	45352,66		22190,21
Iš viso infrastruktūros ir kitų statinių:	67542,87	45352,66		22190,21
Medicinos įrangos įsigijimo savikaina	418,79	418,79		0,00
Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	450539,07	420031,85		30507,22
Iš viso mašinų ir įrenginių:	450957,86	420450,64		30507,22
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	213621,37		22466,23
Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	238914,29	214104,19		24810,10
Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	166248,02	161860,74		4387,28
Iš viso baldų ir biuro įrangos:	641249,91	589586,30		51663,61
Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	716550,85	349370,78		367180,07
Bibliotekos fondų įsigijimo savikaina	270874,26			270874,26
Kitas ilgalaikis turtas	24926,44	24926,44		0,00
Iš viso ilgalaikio materialiojo turto:	1012351,55	374297,22		638054,33
Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina	5628115,73			5628115,73
Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį turą	0,00			0,00
Iš viso nebaigta statyba ir išankst. apmokėji.	5628115,73			5628115,73
Iš viso ilgalaikio materialaus turto:	15699288,85	3936199,71	486,66	14424692,60

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto: 18311,73 Eur; iš jų:

neatlygintinai gautas - 286,94 Eur (bibliot. fond., scen. ir men. priem.)

pirkta ilgalaikio materialaus turto: - 18024,79 Eur; (kompiut. technika, muzikos instrumentai);

Perkelta per ataskaitį laikotarpį:

perkelta iš ūkinio inventoriaus į bibliotekos fondus: - 5096,64 Eur; (pirkimas ir perkėlimas įvyko šiais metais, todėl įtakos 20 VSAFAS 4 priede įtakos neturi.).

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta materialaus turto – 7117,52 Eur;

Per ataskaitinį periodą sukauptas materialiojo turto nusidėvėjimas – 36672,48 Eur;

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 1364031,04 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:- 346812,03 Eur:

Atsargų rūšys	Suma, Eur
Medžiagos ir žaliavos	26270,48
Ūkinis inventorių	320541,55
Iš viso:	346812,03

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus - 39401,53 Eur, iš jų:

neatlygintinai gauta - 1014,98 Eur;

pirkta atsargų, ūkinio inventoriaus – 38386,55 Eur.

Per ataskaitį laikotarpį nurašyta atsargų, atiduota naudoti ūkinio inventoriaus – 21556,61 Eur;

perkelta į ilgalaikį turą (bibliotekos fondus) – 5096,64 Eur

3.5 Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: - 4554,46 Eur:

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Už prekes	31,46
Už ryšius	13,59
Už komunalinius patarnavimus	49,19
Už paslaugas	3574,23
Viso	3668,47 Eur

Išankstinių apmokėjimų suma susidarė: užsakytos prekės, kurios bus gautos 2018 04 mėn., už paslaugas, kurios bus atliktos 2018 04 mėn.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Už pastato draudimą, dujų baliono nuomą **885,99 Eur**

3.6 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas preke, turtą, paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: - 1500,00 Eur

Išlaidos	Suma, Eur
Gautinos sumos už paslaugas	1500,00
Iš viso:	1500,00

3.7 Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: - 741976,08 Eur

Išlaidos	Suma, Eur
Sukauptos finansavimo pajamos	733492,60
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas	8483,48
Iš viso:	741976,08

3.8 Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: 8701,60 Eur

Pavadinimas	Suma, Eur
SODRA (soc. draudimo įmokos darbdavio lėšomis)	3110,18
VMI (pajamų mokestis)	4054,46
SODRA (soc. draudimo įmokos darbuotojo lėšomis)	1536,96
Iš viso	8701,60

3.9 Pinigai ir jų ekvivalentai. 2018-03-31 d. 77358,90 Eur : įstaigos kasoje pinigų – 0,65 Eur, o likutis banke – 77358,25 Eur: (biudžetinėje sąskaitoje – 0,00 Eur),

Sąskaitos numeris	Suma, Eur
Biudžetinė sąskaita	0,00
Kitos pavedimų lėšos	77358,90
Iš viso sąskaitose banke, kasoje:	77358,90

3.10 Finansavimo sumos:

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

3.11 Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pavadinimas	Suma, Eur
VMI (PVM mokestis)	0,00
Iš viso	0,00

3.12 Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: - 20998,12 Eur

Už mitybą (vaikų)	3371,46
Už ryšius	9,41
Transporto išlaikymui (kuras)	108,99
Už prekes	30,23
Už komunalinius patarnavimus	16012,65
Už paslaugas	869,96
Soc. parama natūra (nemokamas maitinimas)	595,42
Iš viso	20998,12

Skolos susidarė už komunalinius patarnavimus, ryšius, prekes (kurą), paslaugas. Jos bus padengtos 2018 m. 04 mėn.

3.13 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 2018 03 31 d. – 145321,01 Eur

Pavadinimas	Suma, Eur
Mokėtinas darbo užmokestis	145189,96
VMI (pajamų mokestis)	131,05
Sodra (soc. draudimas darbdavio lėšomis)	0,00
Sodra (soc. draudimas darbuotojo lėšomis)	0,00
Iš viso	145321,01

3.14 Sukauptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: – 567260,46 Eur

Pavadinimas	Suma, Eur
Sukauptos atostoginių sąnaudos	434940,81
Sukauptos valst.soc. draudimo įmokų sąnaudos	132319,65
Iš viso	567260,46

3.15 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: - 756,50 Eur

Už nuomą	0,00
Už paslaugas	756,50
VMI (PVM mokestis)	0,00
Iš viso	756,50

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**4 FINANSAVIMO PAJAMOS:****4.1 Iš valstybės biudžeto per ataskaitinį laikotarpį:**

Panaudotų finansavimo sumų pajamos	Suma, Eur
Ilgalaikiam turtui įsigyti	16175,53
Atsargoms įsigyti	14801,57
Viso nepiniginiam turtui įsigyti pajamos:	30977,10
Kitoms išlaidoms	1155106,61
Viso kitoms išlaidoms pajamos	1155106,61
Iš viso (iš valstybės biudžeto):	1186083,71

4.2 Iš savivaldybių biudžetų per ataskaitinį laikotarpį:

Panaudotų finansavimo sumų pajamos	Suma, Eur
Ilgalaikiam turtui įsigyti	0,00
Atsargoms įsigyti	0,00
Viso nepiniginiam turtui įsigyti pajamos:	0,00
Kitoms išlaidoms	54,57
Viso kitoms išlaidoms pajamos	54,57
Iš viso (iš savivaldybių biudžetų):	54,57

4.3 Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų per ataskaitinį laikotarpį:

Panaudotų finansavimo sumų pajamos	Suma, Eur
Ilgalaikiam turtui įsigyti	15232,43
Atsargoms įsigyti	0,00
Viso nepiniginiam turtui įsigyti pajamos:	15232,43
Kitoms išlaidoms	167,60
Viso kitoms išlaidoms pajamos	167,60
Iš viso (iš Europos sąjungos):	15400,03

4.4 Iš kitų finansavimo šaltinių per ataskaitinį laikotarpį:

Panaudotų finansavimo sumų pajamos	Suma, Eur
Ilgalaikiam turtui įsigyti	3575,77
Atsargoms įsigyti	1039,18
Viso nepiniginiam turtui įsigyti pajamos:	4614,95
Kitoms išlaidoms	4456,38
Viso kitoms išlaidoms pajamos	4456,38
Iš viso (iš kitų šaltinių):	9071,33

4.5 Pagrindinės veiklos kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį:

Pajamos	Suma, Eur
Už paslaugas	22440,70
Iš viso:	22440,70

4.6 Kitos veiklos kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį:

Pajamos	Suma, Eur
Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą	6670,13
Iš viso:	6670,13

5 PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS:**5.1 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį:**

Sąnaudos	Suma, Eur
Darbo užmokesčio	784499,39
Socialinio draudimo	239237,96
Atostogų kaupimo	0,00
Socialinio draudimo mokesčio nuo sukauptų atostoginių	0,00
Iš viso:	1023737,35

5.2 Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį:

Sąnaudos	Suma, Eur
Materialiojo ir nematerialiojo turto amortizacijos, nusidėvėjimo sąnaudos	36672,48
Iš viso:	36672,48

5.3 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos laikotarpį per ataskaitinį laikotarpį:

Sąnaudos	Suma, Eur
Šildymo	54681,39
Vandens	2184,57
Ryšių	392,04
Elektros	16500,33
Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	1636,19
Iš viso:	75394,52

5.4 Komandiruočių sąnaudos **2019,40**

5.5 Transporto sąnaudos **7826,99**

5.6 Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos **375,10**

5.7 Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos **4965,60**

5.8 Nuvertėjimo ir nurašytų sumų **99,37**

5.9 Sunaudotų atsargų per ataskaitinį laikotarpį per ataskaitinį laikotarpį:

Sąnaudos	Suma, Eur
Sunaudota atsargų (žaliavų)	20667,83
Iš viso:	20667,83

5.10 Nuomos

1008,12

5.11 Socialinių išmokų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį:

Sąnaudos	Suma, Eur
Nemokamas maitinimas; moksleivių, gyvenančių internate, maitinimas	26608,51
Iš viso:	26608,51

5.12 Kitų paslaugų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį:

Sąnaudos	Suma, Eur
Programa „Pienas vaikams“	463,23
Gabių vaikų programa	5308,61
Programa „Pasiruošimas moksleivių dainų šventei“	0,00
Apsaugos, lifto prižiūros, rėminimo, siuvimo, informacinės paslaugos, „Labbis“ palaikymo mokestis, dezinfekcija, el. dienyno palaikymo mokestis ir t.t.	15269,92
Autorinių sutarčių sąnaudas	3301,75
Iš viso:	24343,51

5.13 Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį:

Sąnaudos	Suma, Eur
Veiklos mokesčių sąnaudos	589,42
Pagrindinės veiklos sąnaudos	205,00
Iš viso:	794,42

5.14 Grynasis perviršis**15207,27****VII. MOKYKLOS PROJEKTAI****1. 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 skirta 2018-02-28 73000 EUR.

Direktorius



Romualdas Kondrotas

Vyr. buhalterė



Vida Rokienė