



ALYTAUS DAILĖS MOKYKLA

Biudžetinė įstaiga, S.Dariaus ir S.Girėno g. 25, LT-62137 Alytus. Tel. (8 315) 53 058.

Elektroninis paštas daillesm@daile.alytus.lm.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 291057340.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 2018 M. BIRŽELIO 30 D. BŪKLEI

2018 m. liepos 25 d.

I. Bendroji dalis

Savivaldybės biudžetinė įstaiga Alytaus dailės mokykla įsteigta 1978 metais. Mokykla yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaūdą. Įstaigos kodas 291057340, adresas S.Dariaus ir S.Girėno g. 25, Alytus, LT-62137.

Pagrindinė veiklos sritis – vaikų ir suaugusiųjų neformalusis švietimas.

Alytaus dailės mokykla kontroliuojamą, asocijuotą subjektų ir filialų neturi.

Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto ataskaitų rinkinius ir skelbia Alytaus dailės mokyklos internetinėje svetainėje, teikia Alytaus miesto savivaldybės administracijos Finansų ir investicijų skyriui.

Dailės mokyklos finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 m. birželio 30 d. apskaitos duomenis.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje dirbo 16 darbuotojų.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Alytaus dailės mokyklos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.

Per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai nebuvo.

Alytaus dailės mokyklos apskaitos politika yra pateikta prie 2017 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio.

II. Aiškinamojo rašto pastabos

Finansinės būklės ataskaita

P 1. Nematerialusis turtas. Alytaus dailės mokykla 2018 m II ketvirtyje nematerialaus turto neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė turto vertė - 0,00 Eur.

P 2. Ilgalaikis materialus turtas. 2018 m II ketvirtyje ilgalaikio turto dailės mokykla neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turto likutinė vertė – 306559,76 Eur.

P 3. Atsargos. Atsargų likutis – 750,66 Eur.

P 4. Per vienerius metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro atostogų kaupiniai ir neapmokėtas kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gautinos įmokos už grupę	49,49
2	Sukauptos gautinos sumos už vaikų išlaikymą	1944,42
3.	Sukauptos atostogų sąnaudos	11990,54
4.	Sukauptos tiekėjams mokėtinos sumos	8,25
5	Sukauptos darbo užmokesčio ir sodros sąnaudos	3499,70
6.	Kitų ateinančių laikotarpių sąnaudos (darbuotojams)	9205,06
Iš viso:		26697,46

P 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Likutis banke (Eur)
1.	Paramos lėšos	1959,93
2.	Europos Sąjungos lėšos	0,00
3.	Specialiųjų programų lėšos	0,00
Iš viso:		1959,93

P 6. Finansavimo sumos. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį, jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį ir finansavimo sumų likučiai pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Turto likutinė vertė (Eur)	Lėšos banke (Eur)
1.	Valstybės lėšos	12286,10	
2.	Savivaldybės lėšos	164601,99	
3.	Europos Sąjungos lėšos	138876,73	
4.	Kitų šaltinių lėšos	2232,84	1959,93
Iš viso:		317997,66	1959,93

P 7. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos, atostogų kaupiniai, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai. Alytaus dailės mokykla ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukaupti atostoginiai	11990,54
2.	Mokėtinos sumos biudžetui	1601,81
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	226,06
4.	Mokėtinos sumos darbuotojams	1961,01
Iš viso:		15779,42

P 8. Grynasis turtas.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
1.	Ankstesnių metų perviršis	1902,35
2.	Einamųjų metų 33 lėšų perviršis	288,38

Veiklos rezultatų ataskaita

P 9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Ši straipsnį sudaro pajamos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigose – 288,38 Eur .

Mokytoja-metodininkė,
vykdanti direktoriaus pareigas

Asta Stasionytė

AMPC buhalterė



Inga Čeplikienė

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

Alytaus dailės mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291057340, S. Dariaus ir S. Girėno g. 25, LT-62137 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 25 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		306 559,76	314 509,69
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		306 559,76	314 509,69
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		295 084,84	300 730,54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 409,02	826,50
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7 065,90	12 952,65
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		29 408,05	27 652,53
I.	Atsargos		750,66	462,66
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		750,66	462,66
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		9 205,06	861,48
III.	Per vienus metus gautinos sumos		17 492,40	24 955,94
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		49,49	1 427,67
III.5	Sukauptos gautinos sumos		17 442,91	23 528,27

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 959,93	1 372,45
	IŠ VISO TURTO:		335 967,81	342 162,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS		317 997,66	316 360,61
I.	Iš valstybės biudžeto		12 286,10	12 521,15
II.	Iš savivaldybės biudžeto		164 601,99	160 454,71
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		138 876,73	141 533,83
IV.	Iš kitų šaltinių		2 232,84	1 850,92
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		15 779,42	23 912,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15 779,42	23 912,51
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		988,77	2 999,08
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		988,77	2 999,08
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		226,06	1 578,85
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2 510,93	7 181,61
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		11 990,54	12 105,01
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		63,12	47,96
F.	GRYNASIS TURTAS		2 190,73	1 889,10
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 190,73	1 889,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		288,38	881,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 902,35	1 007,42
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		335 967,81	342 162,22

Mokytoja-metodininkė, vykdanči direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

AMPC buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Asta Stasionytė
(vardas ir pavardė)

Inga Čeplikiene
(vardas ir pavardė)

Alytaus dailės mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291057340, S. Dariaus ir S. Girėno g. 25, LT-62137 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. liepos 25 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		85 764,12	84 559,61
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		81 865,12	79 654,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 710,58	94,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		79 091,70	78 497,65
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 062,84	1 062,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3 899,00	4 905,10
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 899,00	4 905,10
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		85 475,74	83 717,01
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		69 605,27	71 211,04
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 899,96	4 699,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4 255,48	5 051,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		465,09	93,40
V.	TRANSPORTO		492,07	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		14,00	650,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4 548,17	930,44
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 195,70	1 080,94
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		288,38	842,60
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		288,38	842,60
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		288,38	842,60
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Mokytoja-metodininkė, vykdanči direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Asta Stasionytė
(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Inga Čeplikienė
(vardas ir pavardė)

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

291057340, S. Dariaus ir S. Girėno g. 25, LT-62137 Alytus Alytaus dailės mokykla

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavi sumų liku ataskaitin laikotarpi pabaigo
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai 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):	13.848,14	148,54					(1.710,58)				12.280
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13.848,14	29,27					(1.591,31)				12.280
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		119,27					(119,27)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	161.040,03	79.145,71					(75.583,75)				164.60
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	161.040,03	343,78					(5.986,88)				155.39
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		78.801,93					(69.596,87)				9.20
3.	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):	139.939,57						(1.062,84)				138.87
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	139.939,57						(1.062,84)				138.87

3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	2.232,84										2.232
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	272,91										272
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.959,93										1.959
5.	Iš viso finansavimo sumų	317.060,58	79.294,25					(78.357,17)				317.99

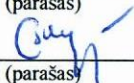
Mokytoja-metodininkė, vykdanči direktoriaus
pareigas

(pareigos)

AMPC buhalterė

(pareigos)

(parašas)



(parašas)

Asta Stasionytė

(vardas, pavardė)

Inga Čeplikienė

(vardas, pavardė)