

**MAŽEIKIU VYTAUTO KLOVOS MUZIKOS MOKYKLA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**Įmonės kodas-190194470, V.Burbos g.9, Mažeikiai**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017-08-11 Nr. 02  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų*

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                                       | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>                                                          |              | <b>597863,21</b>                         | <b>600586,12</b>                                   |
| 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                                                    | 1.           | 597863,21                                | 600586,12                                          |
| II.1      | Žemė                                                                              |              |                                          |                                                    |
| II.2      | Pastatai                                                                          |              | 62174,39                                 | 62872,97                                           |
| II.3      | Infrastruktūros ir kiti statiniai                                                 |              |                                          |                                                    |
| II.4      | Nekilnojamosios kultūros vertybės                                                 |              |                                          |                                                    |
| II.5      | Mašinos ir įrenginiai                                                             |              |                                          |                                                    |
| II.6      | Transporto priemonės                                                              |              |                                          |                                                    |
| II.7      | Kilnojamosios kultūros vertybės                                                   |              |                                          |                                                    |
| II.8      | Baldai ir biuro įranga                                                            |              | 487,56                                   | 621,7                                              |
| II.9      | Kitas ilgalaikis materialusis turtas                                              |              | 20138,20                                 | 22028,39                                           |
| II.10     | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai                                        |              | 515063,06                                | 515063,06                                          |
| III.      | Ilgalaikis finansinis turtas                                                      |              |                                          |                                                    |
| IV.       | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas                                  |              |                                          |                                                    |
| <b>B.</b> | <b>BIOLOGINIS TURTAS</b>                                                          |              |                                          |                                                    |
| <b>C.</b> | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>                                                        |              | <b>58383,66</b>                          | <b>47849,41</b>                                    |
| I.        | Atsargos                                                                          |              |                                          |                                                    |
| I.1       | Strateginės ir neliečiamosios 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                                                          |              | 0                                        | 146,82                                             |
| III.      | Per vienus metus gautinos sumos                                                   | 2.           | 56247,35                                 | 46338,60                                           |
| 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, turą, paslaugas              | 2.1.         | 975,37                                   | 4755,63                                            |
| III.5     | Sukauptos gautinos sumos                                                          | 2.2.         | 55271,98                                 | 41525,00                                           |
| III.6     | Kitos gautinos sumos                                                              | 2.3.         |                                          | 57,97                                              |
| IV.       | Trumpalaikės investicijos                                                         |              |                                          |                                                    |
| V.        | Pinigai ir pinigų ekvivalentai                                                    | 3.           | 2136,31                                  | 1363,99                                            |
|           | <b>IŠ VISO TURTO:</b>                                                             |              | <b>656246,87</b>                         | <b>648435,53</b>                                   |
| <b>D.</b> | <b>FINANSAVIMO SUMOS</b>                                                          | 4.           | <b>546138,28</b>                         | <b>547830,54</b>                                   |
| I.        | Iš valstybės biudžeto                                                             |              | 232949,58                                | 232949,58                                          |
| II.       | Iš savivaldybės biudžeto                                                          |              | 305276,87                                | 307089,53                                          |
| III.      | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų              |              | 2597,70                                  | 2859,18                                            |
| IV.       | Iš kitų šaltinių                                                                  |              | 5314,13                                  | 4932,25                                            |
| <b>E.</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                                            |              |                                          |                                                    |
| I.        | Ilgalaikiai įsipareigojimai                                                       |              |                                          |                                                    |
| I.1       | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                           |              |                                          |                                                    |
| I.2       | Ilgalaikiai atidėjiniai                                                           |              |                                          |                                                    |
| I.3       | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai                                                  |              |                                          |                                                    |
| II.       | Trumpalaikiai įsipareigojimai                                                     | 5.           | 95446,83                                 | 94418,92                                           |
| II.1      | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai            |              |                                          |                                                    |
| II.2      | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis                                     |              |                                          |                                                    |
| II.3      | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                         |              |                                          |                                                    |
| II.4      | Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos                               |              |                                          |                                                    |
| II.5      | Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą                                        |              |                                          |                                                    |
| II.6      | Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus                                               |              |                                          |                                                    |
| II.6.1    | Gražintinos finansavimo sumos                                                     |              |                                          |                                                    |
| II.6.2    | Kitos mokėtinų sumos biudžetui                                                    |              |                                          |                                                    |
| II.7      | Mokėtinų socialinės išmokos                                                       |              |                                          |                                                    |
| II.8      | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos                                       |              |                                          |                                                    |
| II.9      | Tiekėjams mokėtinų sumos                                                          |              | 506,10                                   | 285,72                                             |
| II.10     | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                        |              | 1079,23                                  | 95,93                                              |
| II.11     | Sukauptos mokėtinų sumos                                                          |              | 41151,53                                 | 41151,53                                           |
| II.12     | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai                                                |              | 52709,97                                 | 52885,74                                           |
| <b>F.</b> | <b>GRYNASIS TURTAS</b>                                                            | 6.           | <b>14661,76</b>                          | <b>6186,07</b>                                     |
| I.        | Dalininkų kapitalas                                                               |              |                                          |                                                    |
| II.       | Rezervai                                                                          |              |                                          |                                                    |
| II.1      | Tikrosios vertės rezervai                                                         |              |                                          |                                                    |
| II.2      | Kiti rezervai                                                                     |              |                                          |                                                    |
| III.      | Nuosavybės metodo įtaka                                                           |              |                                          |                                                    |
| IV.       | Sukauptas perviršis ar deficitas                                                  |              | 14661,76                                 | 6186,07                                            |
| IV.1      | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                              |              | 8475,69                                  | -1878,98                                           |
| IV.2      | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                            |              | 6186,07                                  | 8065,05                                            |
| <b>G.</b> | <b>MAŽUMOS DALIS</b>                                                              |              |                                          |                                                    |
|           | <b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b> |              | <b>656246,87</b>                         | <b>648435,53</b>                                   |

Mokyklos direktorė l.e.p.  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
Vyr. buhalteris  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Audronė Breitmozerienė  
(vardas ir pavardė)

Rasa Šeputienė  
(vardas ir pavardė)



**MAŽEIKIU VYTAUTO KLOVOS MUZIKOS MOKYKLA**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**Įmonės kodas -190194470, V.Burbos g.9, Mažeikiai**  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017-08-11 Nr.02

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų*

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                                  | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>                                           |              | <b>466110,52</b>         | <b>423135,31</b>                 |
| I.        | FINANSAVIMO PAJAMOS                                                          | 7.           | 439457,67                | 396767,83                        |
| I.1.      | Iš valstybės biudžeto                                                        |              | 28312,43                 | 17883,47                         |
| I.2.      | Iš savivaldybių biudžetų                                                     |              | 408519,31                | 374976,60                        |
| I.3.      | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų                  |              | 257,37                   | 1041,66                          |
| I.4.      | Iš kitų finansavimo šaltinių                                                 |              | 2368,56                  | 2866,10                          |
| II.       | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS                                         |              |                          |                                  |
| III.      | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS                                            | 8.           | 26652,85                 | 26367,48                         |
| III.1.    | Pagrindinės veiklos kitos pajamos                                            |              | 26652,85                 | 26367,48                         |
| III.2.    | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma                             |              |                          |                                  |
| <b>B.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>                                          | 9.           | <b>457634,83</b>         | <b>417711,02</b>                 |
| I.        | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                                      |              | 425393,31                | 380754,35                        |
| II.       | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS                                                |              | 2722,91                  | 2324,01                          |
| III.      | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ                                                |              | 7554,78                  | 12521,65                         |
| IV.       | KOMANDIRUOČIŲ                                                                |              | 34,20                    | 185,40                           |
| V.        | TRANSPORTO                                                                   |              | 718,69                   | 979,14                           |
| VI.       | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO                                                        |              | 504,08                   | 282,00                           |
| VII.      | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO                                          |              |                          |                                  |
| VIII.     | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ                                                 |              |                          |                                  |
| IX.       | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                                      |              | 4828,21                  | 12397,09                         |
| X.        | SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ                                                            |              | 2387,02                  | 2021                             |
| XI.       | NUOMOS                                                                       |              |                          |                                  |
| XII.      | FINANSAVIMO                                                                  |              |                          |                                  |
| XIII.     | KITŲ PASLAUGŲ                                                                |              | 13491,63                 | 6246,38                          |
| XIV.      | KITOS                                                                        |              |                          |                                  |
| <b>C.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>                            |              | <b>8475,69</b>           | <b>5424,29</b>                   |
| <b>D.</b> | <b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>                                              |              |                          |                                  |
| I.        | KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                                        |              | 0                        |                                  |
| II.       | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                 |              |                          |                                  |
| III.      | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS                                                       |              | 0                        |                                  |
| <b>E.</b> | <b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>                         |              | <b>0,00</b>              |                                  |
| <b>F.</b> | <b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b> |              |                          |                                  |
| <b>G.</b> | <b>PELNO MOKESTIS</b>                                                        |              |                          |                                  |
| <b>H.</b> | <b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>         | 10.          | <b>8475,69</b>           | <b>5424,29</b>                   |
| I.        | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA                                                      |              |                          |                                  |
| <b>J.</b> | <b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>                                       |              | <b>8475,69</b>           | <b>5424,29</b>                   |
| I.        | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI                                      |              |                          |                                  |
| II.       | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI                                                     |              |                          |                                  |

Mokyklos direktorė l.e.p.

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Audronė Breitmozerienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rasa Šeputienė

(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ VYTAUTO KOVOS MUZIKOS MOKYKLOS  
I priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Per ataskaitinį laikotarpį |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                         |                                                                             |                                      |                                 |                                                       |                                                           |                                                                          |                                                                                                |                                               |                                                                         |           |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Eil.<br>Nr.                | Finansavimo sumos                                                                                                                                                                                                             | Finansavimo<br>sumų likutis<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>pradžioje | Finansavimo<br>sumos (gautos),<br>išskyrus<br>neatlygintinai<br>gautą turtą | Finansavimo<br>sumų<br>pergrupavimas | Neatlygintinai<br>gautas turtas | Perduota kitiems<br>viešojo sektoriaus<br>subjektiams | Finansavimo<br>sumų<br>sumažėjimas dėl<br>turto pardavimo | Finansavimo<br>sumų<br>sumažėjimas dėl<br>jų panaudojimo<br>savo veiklai | Finansavimo<br>sumų<br>sumažėjimas dėl<br>jų perdavimo ne<br>viešojo sektoriaus<br>subjektiams | Finansavimo<br>sumų (gautinų)<br>pasikeitimas | Finansavimo<br>sumų likutis<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>pabaigoje |           |
| 1                          | 2                                                                                                                                                                                                                             | 3                                                                       | 4                                                                           | 5                                    | 6                               | 6                                                     | 8                                                         | 9                                                                        | 10                                                                                             | 11                                            | 12                                                                      | 13        |
| 1.                         | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):                                                                              | 232949,58                                                               | 27233,20                                                                    |                                      | 0                               |                                                       |                                                           | 27233,20                                                                 |                                                                                                |                                               |                                                                         | 232949,58 |
| 1.1.                       | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 232949,58                                                               |                                                                             | 84,01                                |                                 |                                                       |                                                           | 84,01                                                                    |                                                                                                |                                               |                                                                         | 232949,58 |
| 1.2.                       | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  |                                                                         | 27233,2                                                                     | -84,01                               |                                 |                                                       |                                                           | 27149,19                                                                 |                                                                                                |                                               |                                                                         | 0         |
| 2.                         | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):                                                                        | 307089,53                                                               | 406436,32                                                                   | 0                                    |                                 |                                                       |                                                           | 408248,98                                                                |                                                                                                |                                               |                                                                         | 305276,87 |
| 2.1.                       | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 307089,53                                                               |                                                                             | 3200                                 |                                 |                                                       |                                                           | 5012,66                                                                  |                                                                                                |                                               |                                                                         | 305276,87 |
| 2.2.                       | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  |                                                                         | 406436,32                                                                   | -3200                                |                                 |                                                       |                                                           | 403236,32                                                                |                                                                                                |                                               |                                                                         | 0,00      |
| 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): | 2859,18                                                                 | 369,36                                                                      |                                      |                                 |                                                       |                                                           | 630,84                                                                   |                                                                                                |                                               |                                                                         | 2597,70   |
| 3.1.                       | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 2859,18                                                                 |                                                                             | 273,44                               |                                 |                                                       |                                                           | 534,92                                                                   |                                                                                                |                                               |                                                                         | 2597,70   |
| 3.2.                       | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  |                                                                         | 369,36                                                                      | -273,44                              |                                 |                                                       |                                                           | 95,92                                                                    |                                                                                                |                                               |                                                                         | 0,00      |
| 4.                         | Iš kitų šaltinių:                                                                                                                                                                                                             | 4932,25                                                                 | 2750,44                                                                     | 0                                    |                                 |                                                       |                                                           | 2368,56                                                                  |                                                                                                |                                               |                                                                         | 5314,13   |
| 4.1.                       | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 3568,26                                                                 |                                                                             | 4,1                                  |                                 |                                                       |                                                           | 384,61                                                                   |                                                                                                |                                               |                                                                         | 3187,75   |
| 4.2.                       | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  | 1363,99                                                                 | 2750,44                                                                     | -4,1                                 |                                 |                                                       |                                                           | 1983,95                                                                  |                                                                                                |                                               |                                                                         | 2126,38   |
| 5.                         | Iš viso finansavimo sumų                                                                                                                                                                                                      | 547830,54                                                               | 436789,32                                                                   |                                      |                                 |                                                       |                                                           | 438481,58                                                                |                                                                                                |                                               |                                                                         | 546138,28 |

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis



**MAŽEIKIŲ VYTAUTO KOVOS MUZIKOS MOKYKLOS**  
1 priedas

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis                                                                                                                                                                                                         | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje |                            |           | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |                            |           |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------|------------------------------------|----------------------------|-----------|
|          |                                                                                                                                                                                                                              | Finansavimo sumos (gautinos)       | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso   | Finansavimo sumos (gautinos)       | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso   |
| 1        | 2                                                                                                                                                                                                                            | 3                                  | 4                          | 5=3+4     | 6                                  | 7                          | 8=6+7     |
| 1.       | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)                                                                              |                                    | 232949,58                  | 232949,58 |                                    | 232949,58                  | 232949,58 |
| 2.       | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)                                                                        |                                    | 307089,53                  | 307089,53 |                                    | 305276,87                  | 305276,87 |
| 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) |                                    | 2859,18                    | 2859,18   |                                    | 2597,70                    | 2597,70   |
| 4.       | Iš kitų šaltinių                                                                                                                                                                                                             |                                    | 4932,25                    | 4932,25   |                                    | 5314,13                    | 5314,13   |
| 5.       | Iš viso                                                                                                                                                                                                                      |                                    | 547830,54                  | 547830,54 |                                    | 546138,28                  | 546138,28 |



## MAŽEIKIŲ VYTAUTO KLOVOS MUZIKOS MOKYKLA

Kodas 190194470, V.Burbos g.9, LT 89218 Mažeikiai. Tel. (8 443) 98570, el. p. [sekretorius@klovamuz.lt](mailto:sekretorius@klovamuz.lt)

### **2017 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

#### **AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

##### **1. BENDROJI DALIS**

Mažeikių Vytauto Klovos Muzikos mokykla (toliau – Muzikos mokykla) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1955 m. rugsėjo 8 d. rejestro Nr.055757, įstaigos kodas 190194470, veikianti pagal nuostatus, steigėjas Mažeikių rajono savivaldybės taryba. Buveinė: V.Burbos g. 9, Mažeikiai.

Pagrindinė veikla- kultūrinis švietimas. Neformaliojo vaikų švietimo mokykla. Mokykloje suformuotos 3m. – 6 m. ankstyvojo pradinio muzikinio ugdymo, 7 m. -10 m pradinio muzikinio ugdymo, 11 m.- 16 m. pagrindinio muzikinio ugdymo, 16 m.- 18 m. tęstinio muzikinio ir teatrinio ugdymo, 14m. -18 m. išplėstinio muzikinio ugdymo, suaugusiųjų muzikinio ugdymo grupės. Šiuo ataskaitiniu laikotarpiu įstaigą lankė 532 mokinių. Mokykloje mokinama šių dalykų: fortepijono, styginių instrumentų, pučiamųjų ir mušamųjų instrumentų, akordeono, tautinių instrumentų, chorinio dainavimo, teatro, antrojo muzikos instrumento.

Mažeikių Vytauto Klovos muzikos mokykla neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Mokykla turi tris skyrius: Sedos, Židikų ir Laižuvos. Juose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lankė 109 mokinių, dirba 15 mokytojų ir 2 aptarnaujančio personalo darbuotojai. Mokykla neturi struktūrinių vienetų.

Mažeikių Vytauto Klovos muzikos mokykloje per 2017 m. II ketvirtį vidutiniškai dirbo 68. darbuotojai.

Mažėjantis gimstamumas rajone, aukštas bedarbystės lygis taip pat jaunų šeimų emigravimas į užsienio valstybes, ženkliai sumažino mokyklinio amžiaus vaikų skaičių rajono bendro lavinimo mokyklose. Mokinių skaičius mūsų mokykloje stabilus. Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

##### **II. APSKAITOS POLITIKA**

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta Mažeikių Vytauto Klovos mokyklos 2011 m. sausio 03 d. direktoriaus įsakymu Nr. V – 80. Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2016 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Mažeikių Vytauto Klovos mokyklos 2015 m. sausio 02 d. direktoriaus įsakymu Nr.V-01 patvirtino bendrąjį sąskaitų planą. 2017 m. sausio 12 d. direktoriaus įsakymu Nr.V-01 patvirtintas Mažeikių



Vytauto Klovos muzikos mokyklos buhalterinės apskaitos vadovas, pakeistas sąskaitų planas, pagal Mažeikių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2016-12-30 įsakymą Nr.A1-2602.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2016 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

## **I. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

### **FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

#### **1. Ilgalaikis materialus turtas**

Ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- pastatai, kurių naudingo tarnavimo laikas 70 m., bendra įsigijimo savikaina – 191741,49 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 126567,10 Eur, likutinė vertė – 62174,39 Eur;

Visiškai nudėvėto ilgalaikio turto ( transporto priemonė), kuri vis dar naudojama įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina – 8637,63 Eur.

- Baldai ir biuro įranga, kurios naudingo tarnavimo laikas 4 m., bendra įsigijimo savikaina – 7156,64 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 6669,08 Eur, likutinė vertė – 487,56 Eur;

- kitas ilgalaikis turtas, naudingo tarnavimo laikas - 7-15 m., įsigijimo savikaina – 105552,29 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 85414,09 Eur, likutinė vertė – 20138,20 Eur;

Visiškai nudėvėto ilgalaikio turto, kuris vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina – 83876,18 Eur.

-nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai- 515063,06 Eur, projekto “Mažeikių Vytauto Klovos muzikos mokyklos pastato V.Burbos g.9, Mažeikiuose atnaujinimas (modernizavimas)”.

#### **2. Per vienus metus gautinos sumos**

Mažeikių Vytauto Klovos muzikos mokykla 2017 m. birželio mėn. 30 d. per vienus metus gautinos sumos sudarė 56247,35 Eur.

##### **2.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.**

Gautinos sumos už parduotas paslaugas 2017 m. birželio mėn. 30 d. Mažeikių Vytauto Klovos muzikos mokykloje yra 975,37 Eur.

##### **2.2 Sukauptos gautinos sumos**

Sukauptas gautinas finansavimo sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- iš valstybės biudžeto finansuoti – 2682,40 Eur ( Finansų skyriaus).
- iš savivaldybės biudžeto savarankiškoms funkcijoms finansuoti – 39818,69Eur (Finansų skyrius)
- spec. programai finansuoti (įstaigos pajamos) – 12770,89 Eur;

Iš viso sukauptos gautinos sumos sudaro 55271,98 Eur.



### 3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2136,31 Eur. Iš jų:

- 2126,38 Eur parama (2 proc.)
- 9,93 Eur Gautos pajamos už išlaikymą įstaigoje.

### 4. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų gauta 2017 m. birželio 30 dienai iš :

-valstybės biudžeto gauta kitoms išlaidoms kompensuoti 27233,20 Eur, iš jų 18200,00 Eur mokinio krepšeliui finansuoti, 4 BIDU 1310,00 Eur, 4 PASG 6600,0 Eur. Neformaliojo vaikų švietimo programos lėšos 1123,20 Eur gauta iš Mažeikių rajono savivaldybės administracijos. Finansavimų sumų pergrupavimas nepiniginiam turtui įsigyti 84,01 Eur.

- kitoms išlaidoms kompensuoti 406436,32 Eur, iš jų Mažeikių rajono savivaldybės finansų skyriaus pajamos savarankiškomis funkcijoms atlikti 397536,32 Eur. Iš Mažeikių rajono savivaldybės administracijos aplinkos apsaugos ir sveikatos programos 8900,00 Eur. Finansavimų sumų pergrupavimas nepiniginiam turtui įsigyti 3200,0 Eur.

-kitų šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti AB ORLEN Lietuva parama 2500,0 Eur, UAB EUROAUTOMATAI 250,44 Eur. Finansavimų sumų pergrupavimas nepiniginiam turtui įsigyti 4,10 Eur.

-ES kitoms išlaidoms kompensuoti gauta iš Mažeikių rajono savivaldybės administracijos 369,36 Eur, NVŠ projektams vykdyti. Finansavimų sumų pergrupavimas nepiniginiam turtui įsigyti 273,44 Eur.

Mokykla ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lėšų neperdavė. Finansavimo sumų, gautų iš valstybės biudžeto likutis yra 232949,58 Eur, iš Savivaldybės biudžeto – 305276,87 Eur ir kitų šaltinių – 5314,13 Eur, iš Europos Sąjungos -2597,70 Eur. Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama Mažeikių Vytauto Klovos muzikos mokyklos 1 priede. Finansavimo sumų likučių informacija pateikta Mažeikių Vytauto Klovos muzikos 2 priede.

### 5. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų likutis 2017 m. birželio 30 dienai yra 95446,83 Eur, iš to skaičiaus:

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 1079,23 Eur;
- tiekėjams mokėtinos sumos – 506,10 Eur ;
  - sukauptos mokėtinios sumos sukauptos sąnaudos atostoginiams ir socialiniam draudimui)– 41151,53 Eur;
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 52709,97 Eur. Mokykla skolinga Mažeikių rajono savivaldybės administracijai už revovaciją 52159,26 Eur, tėvų permokos gautos už išlaikymą įstaigos -550,71 Eur.

### 6. Grynasis turtas



Eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis 6186,07 Eur ir einamųjų metų perviršis 8475,69 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 14661,76 Eur.

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **7. Pagrindinės veiklos pajamos**

Ataskaitinio laikotarpio mokyklos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 466110,52 Eur, tame skaičiuje finansavimo pajamos 439457,67 Eur :

- 28312,43 Eur panaudota finansavimo pajamų iš valstybės biudžeto, iš jų: 28228,42 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 84,01 Eur – nepiniginiam turtui;
- 408519,31 Eur panaudota finansavimo pajamų iš savivaldybės biudžeto, iš jų: 403506,65 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 5012,66 Eur – nepiniginiam turtui;
- 2368,56 Eur panaudota finansavimo pajamų iš kitų šaltinių iš jų: 1983,95 Eur. kitoms išlaidoms finansuoti, nepiniginiam turtui –384,61Eur;
- 257,37 Eur panaudotų finansavimo pajamų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui.

### **8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Mažeikių Vytauto Klovos muzikos mokykloje yra 26652,85 Eur, tai priskaityta suma tėvams už neformalų ugdymą įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį.

### **9. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos 457634,83 Eur.

### **10. Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką**

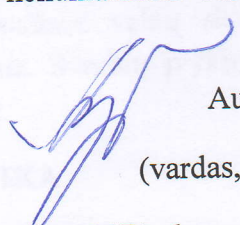
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 466110,52 Eur, padaryta sąnaudų 2017 m. birželio 30 dienai – 457634,83 Eur. Apskaičiuotas grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką yra 8475,69 Eur.

Mažeikių Vytauto Klovos muzikos mokykloje nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Mokyklos direktorė l.e.p.

(pareigų pavadinimas)

Parengė vyr. buhalterė Rasa Šeputienė  tel. 8-443-98571 el. p. rasele.seputiene@gmail.com

 Audronė Breitmozerienė

(vardas, pavardė)