

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

Klaipėdos Adomo Brako dailės mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190454772, Paryžiaus Komunos g. 12, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

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

2017 m. rugpjūčio 8 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	2 054 005,79	2 067 623,43
I.	Nematerialusis turtas			37,60
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			37,60
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 054 005,79	2 067 585,83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 651 768,03	1 665 196,99
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 400,04	1 450,02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		378 410,00	378 410,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 965,85	5 463,73
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		868,86	868,86
II.8	Baldai ir biuro įranga		6 175,03	7 434,67
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10 417,98	8 761,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		67 626,44	56 558,94
I.	Atsargos	2	2 699,95	3 145,75
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 699,95	3 145,75
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	3	68,57	166,60
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	59 923,65	49 981,11
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		17,56	844,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		57 825,55	47 042,70
III.6	Kitos gautinos sumos		2 080,54	2 093,64
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 934,27	3 265,48
	IŠ VISO TURTO:		2 121 632,23	2 124 182,37
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	1 676 397,11	1 688 097,91
I.	Iš valstybės biudžeto		107 373,87	108 272,43
II.	Iš savivaldybės biudžeto		961 631,47	967 997,23
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		604 155,20	609 067,04
IV.	Iš kitų šaltinių		3 236,57	2 761,21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		54 870,03	48 204,52
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		54 870,03	48 204,52
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	499,94	1 349,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	21 780,42	813,90
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	31 657,15	44 858,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	932,52	1 182,83
F.	GRYNASIS TURTAS		390 365,09	387 879,94
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		365 912,53	365 912,53
II.1	Tikrosios vertės rezervas		365 912,53	365 912,53
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		24 452,56	21 967,41
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 485,15	(4 250,77)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		21 967,41	26 218,18
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 121 632,23	2 124 182,37
			2 121 632,23	2 124 182,37

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

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

(parašas)

(parašas)

Violeta Beresnevičienė

(vardas ir pavardė)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. rugpjūčio 8 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		223 405,56	197 621,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		209 800,30	182 533,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		8 088,51	6 243,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		196 375,31	175 745,86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 911,84	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		424,64	544,61
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	13 605,26	15 087,11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13 605,26	15 087,11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		220 920,41	197 462,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		177 004,31	158 800,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15 327,64	2 563,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13 568,96	16 168,36
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		288,58	208,24
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		399,96	1 041,96
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(147,72)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9 148,42	11 809,16
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 330,26	6 870,67
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 485,15	158,87
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 485,15	158,87
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	11	2 485,15	158,87
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Violeta Beresnevičienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

190454772, Paryžiaus Komunos g. 12, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos Adomo Brako dailės mokykla

FINANSA VIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (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 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):	108 272,43	7 452,72					(8 351,28)				107 373,87
2	nepiniginiam turtui įsigyti	108 272,43	2 796,28					(3 694,84)				107 373,87
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		4 656,44					(4 656,44)				
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	967 997,23	183 683,59		1 710,00			(191 759,35)				961 631,47
5	nepiniginiam turtui įsigyti	965 916,69	250,00		1 710,00			(8 598,20)				959 278,49
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 080,54	183 433,59					(183 161,15)				2 352,98
7	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš	609 067,04						(4 911,84)				604 155,20

[illegible]

KLAIPĖDOS ADOMO BRAKO DAILĖS MOKYKLA

2017 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Adomo Brako dailės mokykla (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190454772, adresas - Paryžiaus Komunos g. 12, Klaipėda.

Įstaigos pagrindinė veikla – kultūrinis švietimas.

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

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

Įstaiga neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų; filialų ar kitų struktūrinių vienetų.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2016 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto balansinė vertė.

2. Atsargų straipsnyje nurodytas ūkinio inventoriaus likutis 1628,68; medžiagų ir žaliavų likutis 1071,27.

3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodytos ateinančių laikotarpių sąnaudos:

UAB "Alma littera" 27,77;

UAB Diena Media News 21,30;

UAB „Vakarų ekspresas“ 19,50;

Iš viso: 68,57.

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už ugdymo paslaugas 17,56; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas 5619,04, sukauptos finansavimo pajamos 52206,51 ir kitos gautinos sumos 2080,54.

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

6. Tiekėjams mokėtinos sumos:

AB Lietuvos paštas	1,45
AB Telija Lietuva	86,35
AB ESO	183,59
AB Inter RAO Lietuva	115,45
AB klaipėdos vanduo	95,18
PŠKC	13,92
UAB Visodė	4,00
Iš viso:	499,94

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2017 m. birželio mėn.

8. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas 24160,22 ir sukauptos socialinio draudimo įmokos 7496,93.

9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodyti gauti išankstiniai mokėjimai už ugdymą 259,54 ir kitos pervestos sumos 672,98.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už ugdymą 13605,26.

11. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2485,15 eur.

Direktorė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Violeta Beresnevičienė

Eglė Jakutienė