



VILNIAUS JUOZO TALLAT-KELPŠOS KONSERVATORIJA

Valstybės biudžetinė įstaiga, Didžioji g. 36 LT-01128 Vilnius, tel.(8~5) 262 75 12,
faks. 262 97 32, el. p. rastine@konservatorija.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 300033284

METINIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2012 METŲ METINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

BENDROJI DALIS

1. Vilniaus Juozo Tallat-Kelpšos konservatorija yra valstybės biudžetinė įstaiga.
2. Vilniaus konservatorija savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, kitais teisės aktais.
3. Vilniaus konservatorijos veikla organizuojama vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės aprobuotais viešai paskelbtais strateginiais veiklos planais, rengiamais vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės programa, kuriai pritaria Lietuvos Respublikos Seimas, ir derinamais su Valstybės ilgalaikės raidos strategija.
4. Vilniaus konservatorija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu bei sąskaitas banke. Vilniaus Juozo Tallat-Kelpšos konservatorijos adresas – Didžioji 36, Vilnius, Lietuvos Respublika.
5. Vilniaus konservatorija yra biudžetinė įstaiga, įregistruota valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialo Juridinių asmenų registre 2005 m.sausio 24 d., registro Nr.057715, įstaigos kodas 300033284.
6. Konservatorija finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto teisės aktų nustatyta tvarka. Vilniaus konservatorijai finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.
7. Vilniaus konservatorija neturi kontroliuojamų įstaigų.
8. Konservatorijos finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais-litais.
9. Vilniaus konservatorijos finansiniai metai prasideda sausio 1 d., o baigiasi gruodžio 31 d.
10. Vilniaus konservatorija organizuoja bendrojo ir meninio ugdymo procesą pagal bendrojo lavinimo mokyklų bendruosius ugdymo planus,
11. Vilniaus konservatorija užtikrina ugdymo kokybę, sutelkiant aukštos kvalifikacijos mokytojus, pastoviai keliant kvalifikaciją, tobulinant ugdymo procesą.
12. Vilniaus konservatorija palaiko bendrajam ir meniniam ugdymui reikalingą materialinę techninę bazę.
13. Įgyvendinant Europos Sąjungos ir kitų tarptautinių finansavimo paramos lėšomis finansuojamus projektus, Vilniaus konservatorijoje nėra išlaidų, apmokėtų iš valstybės biudžeto lėšomis neplanuotoms, netinkamoms finansuoti Europos Sąjungos fondų ir kitos tarptautinės finansinės paramos išlaidoms padengti.
14. 2012 m. gruodžio 31 d. konservatorijoje dirbo 134 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis. Vidutinis darbuotojų skaičius 123.
15. Tolesnę Vilniaus konservatorijos veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamosioms išlaidoms padengti.

APSKAITOS POLITIKA

16. Konservatorija, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą Vilniaus konservatorijos direktoriaus 2010 m. rugsėjo 10 d. įsakymu Nr. V-7 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

17. Konservatorijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu

18. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa "Stekas", kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

19. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

valstybės funkciją;

programą;

lėšų šaltinį;

valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės kvalifikacijos straipsnį.

20. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje.

21. Taikoma kaupimo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, veiklos tęstinumo principai.

Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, išsami.

PASTABOS

22. Konservatorija turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą, licenzijas. Konservatorijos kai kuri programinė įranga yra visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje.

23. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija konservatorijoje nėra.

24. 2012 m. gruodžio 31 d. naudojamo konservatorijos veikloje nematerialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro 9024,04 Lt. buhalterinės apskaitos programa "Stekas".

25. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis nėra.

26. Per ataskaitinį laikotarpį konservatorija įsigijo ilgalaikio turto iš biudžeto lėšų už 9999,36 (vadovėlius).

27. 2012 m. gruodžio 31 d. naudojamo konservatorijos veikloje materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro 493390,83 Lt, iš jų:

1.	Pastatai	251318,96
2.	Kiti statiniai	30376,88
3.	Mašinos ir įrenginiai	14117,71
4.	Baldai ir biuro įranga	53053,37
5.	Kitas ilgalaikis turtas-bibliotekos fondas	144523,91
	Iš viso:	493.390,83

28. Išankstiniai apmokėjimai 2012-12-31:

Nr.	Pavadinimas	Suma (Lt)
1.	AB Lietuvos draudimas-automobilio draudimas	42,32
2.	AAS Gjensidige Baltic draudimas	268,3
	Iš viso:	310,62

29.

30. Sukauptos gautinos sumos 2012-12-31:

1.	Su darbo santykiais susijusios sumos	600,4
2.	Sukauptas atostogų rezervas	162725,34
4.	Tiekėjams už paslaugas	12039,36
5.	Už komunalines paslaugas iš Vilniaus Kolegijos	5177,62
6.	Uždirbtų pajamų įmokų likutis	5016,16
	Iš viso:	185558,88

31. Kitos gautinos sumos 2012-12-31:

1.	Už komunalines paslaugas iš UAB Merkados	4908,1
2.	Už komunalines paslaugas iš UAB Devela	342,9
3.	Išieškotinos sumos už padarytą žalą	795,46
	Iš viso:	6046,46

32. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2012-12-31 buvo 9349,55 litai.

- 1) sąskaitoje (LT38 7044 0600 0427 1779) liko nepanaudotų 9.249,35 litų pavedimų lėšų.
- 2) banko sąskaitoje (LT61 7044 0600 0427 1753) liko nepanaudotų 100,2 litų spec. lėšų.
- 3) banko sąskaitoje (LT08 7044 0600 0427 1737) liko 0,0 litų **biudžeto** lėšų.
- 4) banko sąskaitoje (LT98 7044 0600 0427 1766) liko 0,0 litų lėšų už turto nuomą.
- 5) banko sąskaitoje (L75 7044 0600 0427 6775) liko 0,0 litų lėšų .

33. Finansavimo sumų likutis 2012-12-31 :

	Finansavimo sumų šaltinis	Turtui įsigyti	Kitoms išlaidoms	VISO
1.	Finansavimo sumos iš biudžeto	489935,67	310,62	490246,29
2.	Finansavimo sumos iš Europos sąjungos	26054,06		26054,06
3.	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių	20,0	9441,95	9461,95
	IŠ VISO:	516009,73	9752,57	525762,3

34. Tiekėjams mokėtinos sumos 2012-12-31 d.:

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinos sumos	Suma (Lt)
1.	UAB "Vilniaus energija"	11212,41
2.	AB TEO	184,22
3.	UAB TELE 2	280,83
4.	UAB "Baltnetos komunikacijos"	36,3
5.	UAB "Atliekų tvarkymo tarnyba"	199,99
6.	UAB "Lindstrom"	70,66
7.	UAB "Vilniaus vandenys"	54,95
	IŠ VISO:	12.039,36

35. Sukauptos mokėtinos sumos 2012-12-31 d.:

1.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis už gruodžio mėn.	591,28
2.	Mokėtinos soc.draudimo įmokos už gruodžio mėn 30,98%.	9,12
3.	Sukauptos atostogų rezervo sąnaudos	124236,78
4.	Sukauptos socialinio draudimo nuo rezervo sąnaudos	38488,56
	Iš viso:	163325,74

36. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:

1.	Už komunalines paslaugas	10428,62
2.	Išieškotinos sumos už padarytą žalą	795,46
	Iš viso:	11224,08

37. Einamųjų metų perviršis - 5016,16 lt. tai pervestos, bet atgal negautos uždirbtos pajamų įmokos (spec.lėšos).

38. Finansavimo pajamos 2012-12-31:

1.	Iš biudžeto lėšų	3145881,45
2.	Iš savivaldybės lėšų	5459,92
	Iš ES lėšų	17164,29
2.	Iš kitų šaltinių	8330,88
	Iš viso:	3176836,54

39. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	2125663,59
2.	Ligos pašalpų sąnaudos ,išeitinės pašalpos	21000,1
3.	Socialinio draudimo sąnaudos	664547,21
	Iš viso:	2811210,9

40. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos:

1.	Ilgalaikio materialias turto nusidėvėjimo sąnaudos	54939,72
2.	Ilgalaikio nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos	6606,96
	Iš viso:	61546,68

41. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos :

1.	Šildymo	133818,97
2.	Elektros energijos	19743,14
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	5407,65
4.	Ryšių paslaugų	6265,77
	Iš viso:	165235,53

42. Komandiruočių sąnaudos:1156 lt, iš jų 156 lt iš kitų šaltinių.

43. Ataskaitinio laikotarpio transporto paslaugų sąnaudos 2012-12-31

1.	Automobilio draudimas	304,18
2.	Kuras	1856,24
3..	Mokinių vežimas į konkursą	4000
4.	Automobilio remontas	399
5.	Mokinių vežiojimas į mokyklą	6777,52
	Iš viso:	13.336,94

44. Paprastojo remonto sąnaudos: UAB "Kripa" už pastatų paruošimą šildymo sezonui 6000 lt.

45. Ataskaitinio laikotarpio nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 2012-12-31:

1.	Nurašyti seni, nenaudojami vadovėliai	2607,2
2.	Pagal baudžiamą bylą priteista žala	66427,96
	Iš viso:	69.035,16

46. Ataskaitinio laikotarpio sunaudotų ir parduotos atsargos 2012-12-31:

1.	Nurašyta atsargų	11870,04
2.	Perkelta ūkinis inventorių į užbalansinę sąsk.	
	Iš biudžeto (pirkta)	8501,83
	Iš biudžeto (gautas nemokamai- 15 %)	124,50
	Iš ES lėšų (gauta nemokamai 85%)	705,55
	Iš kitų šaltinių (gauta nemokamai)	75,87
	Iš viso:	9,407,75
	IŠ VISO:	21277,79

47. Ataskaitinio laikotarpio socialinių išmokų sąnaudos 2012-12-31:

1.	Nemokamas mokinių maitinimas	77001,7
----	------------------------------	----------------

48. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudos 2012-12-31:

1.	Nežinybinė apsauga	3670,66
2.	Buhalterinių programų priežiūra	7050,0
3.	Stogo tvarkymo paslaugos (ledų daužymas)	4490,18
4.	Dezinfekcija	240,0
5.	Prenumerata, draudimas	1247,2
6.	Kilimėlių keitimas	918,58
7.	Kitos paslaugos	164,23
8.	Mokinių apgyvendinimas bendrabutyje	30855,0
9.	Sporto salės nuoma	1060,0
	Iš viso:	49695,85

49. Kitos sąnaudos 2012-12-31:

1.	Banko mokesčiai	319,54
2.	Mokestis už dalyvavimą konkursuose	135
	Iš viso:	454,54

50. Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka:

1.	Perkelta bibliotekos fondas į ilgalaikį turtą	10554,45
2.	Išieškotinių sumų už padarytą žalą nuvertėjimas	66427,96
	Iš viso:	76982,41

Direktorė

Doleroza Pilikauskienė

Vyr.buhalterė

Otilija Sledžiuvienė