



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 2013 METŲ III KETVIRČIO 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. 2013 m. rugsėjo30 d. konservatorijoje dirbo 128 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis. Vidutinis darbuotojų skaičius 124. Palyginimui 2012-09-30 darbuotojų buvo 131.
15. 2013 m. rugsėjo30 d. konservatorijoje mokėsi 132 mokiniai.
16. Tolesnę Vilniaus konservatorijos veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamosioms išlaidoms padengti.

APSKAITOS POLITIKA

17. 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.

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

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

20. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

valstybės funkcija;

programą;

lėšų šaltinį;

valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės kvalifikacijos straipsnį.

21. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje.

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

Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, išsami.

PASTABOS

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

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

25. Viso konservatorijoje ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo savikaina 2013-09-30 d. sudaro 19.999,17 litų:

buhalterinės apskaitos programa 15187,0 lt.

muzikos kūrimo programa 4812,17 lt.

26. Sukaupta nematerialaus turto amortizacija 14297,15 lt.

27. Likutinė nematerialaus turto vertė 2013-09-30 d. sudaro 5702,02 litus. Tai buhalterinė programa Stekas-apskaita .

28. Viso ilgalaikio materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina 1247.992,84 lt. Sukauptas nusidėvėjimas 781080,76 lt.

29. Likutinė ilgalaikio materialaus turto vertė 2013-09-30 d. sudaro 466.912,08 litų.

30. Kitą ilgalaikį materialų turtą sumoje 164.948,85 lt. sudaro:

muzikos instrumentai 14.211,94 lt.

vadovėliai 150.736,91 lt.

31. Užbalansinį turtą sumoje 6.787.707,16 lt. sudaro:

pagal panaudą gautas turtas (žemė) 6.638.440 lt.;

saugoti priimtas turtas (šiukšlių konteineris, kopijavimo aparatas, keičiamas kilimėlis prie lauko durų) 2980,0 lt;

ūkinis inventorių 146287,16

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

33. Per ataskaitinį laikotarpį konservatorija įsigijo ilgalaikio turto iš biudžeto lėšų už 5860,6 litų (vadovėliai).

34. Per ataskaitinį laikotarpį konservatorija gavo nemokamai iš kitų šaltinių ilgalaikio turto (žodynai) už 352,4 litų.

35. Išankstiniai apmokėjimai 2013-09-30:

Nr.	Pavadinimas	Suma (Lt)
1.	AB Lietuvos draudimas-automobilio draudimas	114,17
2.	AAS Gjensidige Baltic draudimas	107,32
	Iš viso:	221,49

36. Gautinos sumos už negyvenamų patalpų turto nuomą- 661,64 lt.

37. Sukauptos gautinos sumos 2013-09-30:

1.	Su darbo santykiais susijusios sumos	91152,63
2.	Sukauptas atostogų rezervas	103963,59
3.	Tiekėjai už paslaugas	11803,68
	Iš viso:	206919,9

38. Kitos gautinos sumos 2013-09-30

1.	Už komunalines paslaugas	301,74
2.	Anstolių kontoros išieškota suma už žalą	349,23
3.	Neatgautas spec.lėšų likutis	3235,42
	Iš viso:	3886,39

39. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2013-09-30 buvo **62613,97** litai.

- 1) sąskaitoje (LT38 7044 0600 0427 1779) buvo 1555,41 litų pavedimų lėšų.
- 2) banko sąskaitoje (LT61 7044 0600 0427 1753) liko nepervestu 116 litų spec. lėšų.
- 3) banko sąskaitoje (LT08 7044 0600 0427 1737) liko 7635,56 litų **biudžeto** lėšų.
- 4) banko sąskaitoje (LT75 7044 0600 0617 6775) liko 53307 litų lėšų iš ES projekto

40. Tiekėjams mokėtinos sumos 2013-09-30 d. **11803,68** lt.

41. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 2013-09-30 d.:

1.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis už 09 mėn.	23140,77
2.	Mokėtinos soc.draudimo įmokos už 09 mėn. 9%.	15207,79
3.	Mokėtinos darbdavio įmokos už 09 mėn. 30,98%.	52804,07
	Iš viso:	91152,63

42. Sukauptos mokėtinos sumos 2013-09-30 d.:

1.	Sukauptos atostogų rezervo sąnaudos	79373,64
2.	Sukauptos socialinio draudimo nuo rezervo sąnaudos	24589,95
	Iš viso:	103963,59

43. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai: 446,23lt. išieškotina suma už priteistą žalą.

44. Einamojo laikotarpio deficitas - 914,36 lt. , tai pajamų įmokos (spec.lėšos).

45. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	1582191,53
2.	Socialinio draudimo sąnaudos	489380,27
	Iš viso:	2071571,8

46. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos:

1.	Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	32691,75
2.	Ilgalaikio nematerialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	3322,02
	Iš viso:	36013,77

47. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos :

1.	Šildymo	70666,68
2.	Elektros energijos	14975,71
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	2725,65
4.	Ryšių paslaugų	4001,36
	Iš viso:	92369,4

48. Komandiruočių sąnaudos 2013-09-30 d.

.1.	Dienpinigiai ir kelionės išlaidos iš biudžeto	431,6
2.	Dienpinigiai ir kelionės išlaidos iš ES projekto	4611
3.	Dienpinigiai ir kelionės išlaidos iš pavedimų lėšų	156
	Iš viso:	5198,6

49. Transporto paslaugų sąnaudos 2013-09-30:

1.	Automobilio draudimas	202,15
2.	Kuras	2292,98
3.	Automobilio remontas	557
4.	Mokinių vežiojimas į mokyklą	2715,4
	Iš viso:	5767,53

50. Paprastojo remonto sąnaudos- 4941,85 lt. -pasiruošimo šildymo sezonui darbai.

51. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 2013-09-30:

1.	Nurašyta atsargų	13269,08
2.	Perkelta ūkinis inventorių į užbalansinę sąsk.	1080
	Is viso:	14349,08

52. Socialinių išmokų sąnaudos 2013-09-30:

	Nemokamas mokinių maitinimas	49866,0
--	------------------------------	----------------

53. Nuomos sanaudos:

1.	Už mokinių gyvenimą bendrabutyje	29461,07
2.	Už sporto salės nuomą	700
	Is viso:	30161,07

54. Kitų paslaugų sąnaudos 2013-09-30:

1.	Nežinybinė apsauga	2504,7
2.	Buhalterinių programų priežiūra	4356
3.	El.dienynas	544,5
4.	Draudimas	482,98
5.	Registru centro paslaugos	1567,21
6.	Kilimėlių keitimas	459,29
7.	Kitos paslaugos (gėlės, skelbimas, pašto paslaugos)	1027,76
8.	Dezinfekcijos paslaugos	180
	Iš viso:	11122,44

55. Kitos sąnaudos 2013-09-30: banko komisiniai- 143,92 litai

56. Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka- 10428,62 lt.- klaidingai 2012 m. finansinėje atskaitomybėje trumpalaikių įsiskolinimų sąskaitoje parodyta suma už komunalines paslaugas.

Direktorė

Doleroza Pilikauskienė

Vyr.buhalterė

Otilija Sledžiuvienė