



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 2014 METŲ III KETVIRČIO 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. 2014 m. rugsėjo 30 d. konservatorijoje dirbo 125 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis. Vidutinis darbuotojų skaičius 120.
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 funkcija;

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 ilgalaikio turto grupes: programinę įrangą, licencijas. 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. 2014 m. rugsėjo 30 d. naudojamo konservatorijos veikloje nematerialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro **1264,74** Lt. - buhalterinės apskaitos programa "Stekas".

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

26. 2014 metų rugsėjo 30 d. ilgalaikio materialaus turto savikaina sudarė **1352168,52** Lt. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas **830918,4**Lt. 2014-06-30 d. ilgalaikio materialaus turto balansinė vertė **521250,12**Lt.

27. Kitą ilgalaikį turtą 217.769,5 lt. sudaro:

Pavadinimas	Įsigijimo savikaina	Nusidėvėjimas	Likutinė vertė
Scenos meno priemonės (pultai, kolonėlės, mikrofonai)	99129,71	58884,19	40245,52
Muzikos instrumentai (rojaliai, pianinai)	191590	189094,52	2495,48
Mikroskopai, žmogaus griaučių modeliai	6731,22	4483,2	2248,02
Bibliotekos fondas	172780,48	0	172780,48
Iš viso:	470231,41	252461,91	217769,5

28. Išankstiniai apmokėjimai **-230,83** lt. ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudos.

29. Gautinos sumos už turto naudojimą- **1160,0** lt. už suteiktas paslaugas.

30. Sukauptos gautinos sumos :

1,	Su darbo santykiais susijusios sumos	93303,6
2.	Sukauptas atostogų rezervas	128779,66
4.	Tiekėjams už paslaugas	40360,33
6.	Uždirbtų pajamų įmokų likutis	12222,85
	Iš viso:	274666,44

31. Kitos gautinos sumos: 238,0 lt.-už mokinių važiavimą iš savivaldybės ir 35,31 lt. už komunalines paslaugas iš nuomininko ir 132,05 už padarytą žalą.

32. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2014-09-30 buvo **51364,58** litai.

1) sąskaitoje (LT38 7044 0600 0427 1779) liko 9684,11 litų pavedimų lėšų.

2) banko sąskaitoje (LT61 7044 0600 0427 1753) liko 8821,63 litų spec. lėšų.

3) banko sąskaitoje (LT08 7044 0600 0427 1737) liko 8189,2 litų **biudžeto** lėšų.

4) banko sąskaitoje (L75 7044 0600 0427 6775) liko 24669,64 Comenius programos partnerystės litų lėšų .

33. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai-3778,32 lt. gauta už negyvenamų patalpų nuomą pagal konkurso sąlygas(už 3 mėn) ir 8616,34 lt.-laikotarpio pabaigoje gautos spec.lėšos.

34. Komandiruočių sąnaudos:

1.	Iš biudžeto lėšų	108
2.	Iš pavedimų lėšų	156
3.	Iš ES projekto lėšų	19698,14
	Iš viso:	19962,14

35. Ataskaitinio laikotarpio transporto paslaugų sąnaudos:

1.	Automobilio draudimas	219,51
2.	Kuras	2240,1
3.	Automobilio remontas	1002
4.	Mokinių vežiojimas į mokyklą	1575,1
5.	Autobuso nuoma	871,2
	Iš viso:	5907,91

36. Socialinių išmokų sąnaudos **37217,3** litai- nemokamas bendrabutyje gyvenančių mokinių maitinimas.

37.Nuomos sąnaudos-**21020,59** lt. mokinių gyvenimas bendrabutyje.

38.Kitos sąnaudos **154,95** litai - banko komisiniai mokesčiai.

39.Kitos veiklos pajamos:

1.	Už suteiktas paslaugas	17886,15
2.	Už negyvenamų patalpų nuomą	11040,3
	Iš viso:	28926,45

40. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas- **25930,23** lt. negyvenamų patalpų adresu (Gerosios Vilties 19) rekonstrukcija pagal investicinį projektą.

Direktorė

Doleroza Pilikauskienė

Vyr. buhalterė

Otilija Sledžiuvienė