

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

190541145, Trakų g. 43, Šiauliai

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

Šiaulių 1-oji muzikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 4 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		694 106,96	698 180,80
I.	Nematerialusis turtas		141,69	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		141,69	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		671 070,64	675 286,17
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		578 726,81	184 307,08
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1,29	1,29
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6 835,22	7 883,90
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		85 507,32	84 435,45
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			398 658,45
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		22 894,63	22 894,63
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		84 195,30	45 461,49
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir naliečiamos 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		499,87	106,24
III.	Per vienus metus gautinos sumos		76 511,35	38 812,75
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		5 910,00	1 446,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		70 589,75	37 366,75
III.6	Kitos gautinos sumos		11,60	

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 184,08	6 542,50
	IŠ VISO TURTO:		778 302,26	743 642,29
D.	FINANSAVIMO SUMOS		661 417,17	662 220,04
I.	Iš valstybės biudžeto		66 219,87	68 091,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto		244 598,83	245 776,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		343 312,29	341 798,18
IV.	Iš kitų šaltinių		7 286,18	6 554,07
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		60 028,22	59 540,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		22 894,63	22 894,63
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		22 894,63	22 894,63
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		37 133,59	36 645,72
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		434,89	0,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		187,44	134,25
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		36 511,26	36 511,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		56 856,87	21 881,90
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		56 856,87	21 881,90
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		34 974,97	(4 574,59)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		21 881,90	26 456,49
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		778 302,26	743 642,29

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

(parašas)

Vygintas Ališauskas
(vardas ir pavardė)

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė
(vardas ir pavardė)

Šiaulių 1-oji muzikos mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190541145, Trakų g. 43, Šiauliai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. lapkričio 4 d.

Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		618 757,20	594 760,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		578 044,20	553 152,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		77 186,86	49 238,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		494 362,83	496 533,52
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 080,56	7 316,62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		413,95	63,72
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40 713,00	41 608,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		40 713,00	41 608,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		583 782,19	563 190,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		550 054,94	536 623,58
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10 515,53	7 287,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9 081,46	5 235,03
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		227,41	42,28
V.	TRANSPORTO		654,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		684,20	397,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 031,36	842,11
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5 356,57	9 417,86
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 176,72	3 344,52
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		34 975,01	31 570,11
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		(0,04)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		34 974,97	31 570,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		34 974,97	31 570,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Vygtintas Ališauskas

(vardas ir pavardė)

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė

(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ 1-OJI MUZIKOS MOKYKLA

Biudžetinė įstaiga, Trakų g 39, Šiauliai, ,
el. p. mm1@muzika.siauliai.lm.lt, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre,
įm. kodas 190541145

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTASAIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ LAIKOTARPĮ NUO 2022 01 01 IKI 2022 09 30

I.BENDROJI DALIS:

Šiaulių m. 1-oji muzikos mokykla (toliau mokykla) yra biudžetinė įstaiga. Mokyklos steigėjas – Šiaulių m. savivaldybė. Mokykla viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Šiaulių m. savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atributiką. Mokyklos buveinė – Trakų g. 39, Šiauliai, įstaigos kodas 190541145. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre.

II. APSKAITOS POLITIKA.

Mokykla, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Apskaitos politika aprašyta 2021 m gruodžio 31d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

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

III. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS.

1.Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas patektas likutine verte 141,69 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio
Programinė įranga ir jos licencijos	2381,00	2239,31

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga pirko nematerialiojo turto už 141,69 Eur.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 671070,64 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje

Turto grupė	Įsigijimo ataskaitinio pabaigoje (Eur)	Sukaupta ataskaitinio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	781468,28	202741,47
Mašinos ir įrengimai	4877,00	4875,71
Baldai ir biuro įranga	18900,98	12065,76
Kitas ilgalaikis materialus turtas	163482,51	77975,19

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo materialiojo turto už 6300,00 Eur.

2. Ilgalaikis finansinis turtas .

Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	Suma (Eur)
Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	22894,63

3. Išankstiniai apmokėjimai .

Finansinėse ataskaitose išankstinius mokėjimus sudaro:

Ateinančių laikotarpių sąnaudos 149,23 Eur.

Tiekėjai	Suma (Eur)
UAB Teisės aktų žinios	22,01
MB Elektroninės vizijos	52,98
UAB E-Z WAY	74,24

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 6,92 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 343,72 Eur.

4. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigijo už 5577,45 Eur. o nurašė už 5577,45 Eur. Likutis medžiagų ir žaliavų maisto produktų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 0,00 Eur.

5. Per vienerius metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinas sumas sudaro 76511,35 Eur.

Gautinos sumos už parduotą turtą 5910,00 Eur.

Gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	32,00
Gautinos sumos įmokos už paslaugas švietimo	5878,00

Sukauptos gautinas sumas sudaro 70589,75 Eur.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
Atostogų kaupimas	36511,26
Valstybinio socialinio draudimo fondui	187,44
Tiekėjams	190,33
Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	33700,72

Kitos gautinos sumos 11,60 Eur.

Kitos gautinos sumos	Suma (Eur)
UAB Coffee address	11,60

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutį 7184,08 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

7. Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 661417,17 Eur.

Šaltinis	Gauta (Eur)
Iš valstybės biudžeto	75314,98
Iš savivaldybės biudžeto	492949,71
Iš Europos biudžeto	7594,67
Iš kitų šaltinių	1146,06

8. Ilgalaikiai atidėjiniai.

Ilgalaikiai atidėjiniai – 22894,63 Eur.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai 37133,59 Eur, iš jų:

Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 434,89 Eur.

Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
UAB Biuro mašinos	103,00
UAB Splius	12,00
UAB DŠG kompiuteriai	184,06
UAB Nacionalinis švietimo centras	60,50
VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras	66,08

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 187,44 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
Mokėtinios socialinio draudimo įmokos	187,44

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 36511,26 Eur.

Sukauptos mokėtinios sumos	Suma (Eur)
Sukauptos atostoginių sąnaudų	35989,41
Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų	521,85

10. Finansavimo pajamos 578044,20 Eur, iš jų

Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui	6080,56
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui	2276,98
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	74909,88
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui	4065,46
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	490297,37
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui	59,04
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms	354,91

Prekių , turto, paslaugų pardavimo pajamos 40713,00 Eur, iš jų

Apskaičiuotos pajamos	Suma (Eur)
Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas	1118,40
Apskaičiuotos paslaugos švietimo	39594,60

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 550054,94 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Darbo užmokesčio	538706,58
Ligos pašalpos	1027,94
Kitų pašalpų	892,64
Socialinio draudimo	9427,78

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 10515,53 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Gyvenamieji ir kiti pastatai	4238,72
Baldai ir biuro technika	1048,68
Kitas ilgalaikis turtas	5228,13

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 9081,46 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Šildymo	6398,82
Elektros energijos	1390,72
Vandentiekio ir kanalizacijos	321,67
Ryšių	192,24
Kitų komunalinių paslaugų	778,01

Komandiruočių sąnaudos 227,41 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Komandiruočių	227,41

Transporto sąnaudos 654,00 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Transporto	654,00

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 684,20 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Kvalifikacijos kėlimo	684,20

Paprasto remonto ir eksploataavimo sąnaudos 2031,36 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Paprasto remonto ir eksploataavimo medžiagos	220,88
Kitos	1810,48

Sunaudotų atsargų sąnaudos 5356,57 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Kompiuterių atsarginės dalys	322,37
Kanceliarinės prekės	494,88
Ūkinis inventoriųs	3758,56
Kitos medžiagos	780,76

Kitų paslaugų sąnaudos 5176,72 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Kopijos	682,61
Valymo paslauga	242,18
Dalyvio mokestis	245,00
Natų derinimas ir valymas	140,00
Kitos	3866,93

12. Kitos pastabos.

Esminių pasikeitimų, kurie gali paveikti kurį nors finansinių atskaitų straipsnį, nebuvo.

Direktorius

Vygintas Ališauskas

Šiaulių apskaitos centro
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Parengė: Rasa Tamošiūnienė, el.p. rasa.tamosiuniene@sac.lt