

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

Šiaulių 1-oji muzikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Trakų g. 39, Šiauliai LT-76290

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020.09.30 D. DUOMENIS**

2020.11.16
(data)

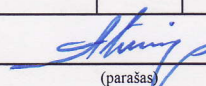
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P1	260712,85	268110,36
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		260712,85	268110,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		187976,92	190369,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1,00	85,69
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2,58	162,20
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		72732,35	77492,99
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P2	76039,09	61242,19
I.	Atsargos		515,88	190,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		515,88	190,31
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		110,23	90,65
III.	Per vienus metus gautinos sumos		70225,59	53056,20
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, turta, paslaugas		1610,00	1636,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		68609,79	49079,30
III.6	Kitos gautinos sumos		5,80	2340,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P3	5187,39	7905,03
	IŠ VISO TURTO:		336751,94	329352,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P4	242028,99	248911,66
I.	Iš valstybės biudžeto		64588,80	67337,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		152406,96	153257,19
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		20066,56	21174,46
IV.	Iš kitų šaltinių		4966,67	7142,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P5	68157,79	47924,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		19490,82	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		19490,82	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		48666,97	47924,98
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	1430,68
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			1430,68
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		748,63	2175,41
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		606,45	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		43913,89	43913,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3398,00	405,00
F.	GRYNASIS TURTAS	P6	26565,16	32515,91
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		26565,16	32515,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-5950,75	922,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		32515,91	31593,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		336751,94	329352,55

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



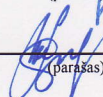
(parašas)

Vygintas Ališauskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Marytė Šilkuviene

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Šiaulių 1-oji muzikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Trakų g. 39, Šiauliai LT-76290

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.09.30 D. DUOMENIS

2020.11.16

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P7	600197,83	590208,90
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		578795,83	552238,45
I.1.	Iš valstybės biudžeto		51348,79	39395,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		521747,12	509157,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3524,17	3408,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2175,75	277,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P8	21402,00	37970,45
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		21402,00	37970,45
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P9	606141,98	591856,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		548523,90	541195,92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7397,51	7312,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9495,47	7546,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		43,55	1443,26
V.	TRANSPORTO		42,92	1680,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1891,00	649,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5188,07	725,34
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12277,90	1485,94
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		3006,70	10723,90
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		18274,96	19092,61
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5944,15	-1647,28
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P10	-6,60	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-5950,75	-1647,28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P11	-5950,75	-1647,28
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vyginas Ališauskas

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Marytė Šilkuvienė

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 METŲ 3 KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

Šiaulių 1-oji muzikos mokykla, savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Juridinių asmenų registre 1994 m. spalio 12 dieną. Įstaigai suteiktas kodas 190541145. Nuo 2004 m. gruodžio 16 dienos mokyklai suteiktas paramos gavėjo statusas. Šiaulių 1-oji muzikos mokykla, juridinis asmuo, turintis anspaudą su miesto herbu ir savo pavadinimu bei atsiskaitomąją sąskaitą Swedbanke.

Mokyklos adresas: Trakų g. 39, Šiauliai.

El. p.- mm1@muzika.siauliai.lm.lt,

Šiaulių 1-osios muzikos mokyklos veikla – neformalus vaikų švietimas.

Mokykloje vykdomos programos: ankstyvasis muzikinis ugdymas, pradinis muzikinis ugdymas, pagrindinis muzikinis ugdymas, kryptingasis muzikinis ugdymas muzikinis ugdymas. Veikia fortepijono, styginių instrumentų, pučiamųjų ir mušamųjų instrumentų, liaudies instrumentų ir akordeono, chorinio dainavimo skyriai.

Mokykla finansuojama iš miesto savivaldybės biudžeto. Mokyklos finansavimui gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Įstaiga neturi kontroliuojamųjų bei asocijuotųjų subjektų.

Mokykla neturi filialų, nei struktūrinių vienetų.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti tolesnę mokyklos veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dienai, nėra.

Finansiniai metai prasideda sausio 1 dieną ir baigiasi gruodžio 31 dieną.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais - eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika, išdėstyta 2019 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte ir per šį ataskaitinį laikotarpį nebuvo keista.

III. PASTABOS

Nuo pateikto 2019 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio nebuvo esminių klaidų taisymo, neapibrėžto turto bei neapibrėžtųjų įsipareigojimų, teisinių ginčų ar kitų reikšmingų pokyčių.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (2-ojo VSAFAS 2 priedas)

P1. A Ilgalaikis turtas 260712,85 eurai:

1.1. Nematerialiojo turto likutinė vertė 0,00 eurų.

1.2. Ilgalaikis materialusis turtas 260712,85 eurai.

Per 2020 m. 3 ketvirčius mokykla neįsigijo jokio ilgalaikio turto.

P2. C Trumpalaikio turto vertė 76039,09 Eur. sudaro:

2.1 Atsargos - nenurašytos medžiagos sandėlyje 515,88 Eur;

2.2 Išankstiniai apmokėjimai 2020 metų prenumeratai 110,23 Eur;

2.3 Per vienus metus gautinos sumos 70225,59 Eur:

2.3.1 Gautinos sumos 1610 Eur:

- 2.3.1.1 Tėvų įmokų už neformaliojo vaikų švietimo paslaugas skola 1578 eurai;
- 2.3.1.2 Skola už patalpų nuomą 32 eurai;
- 2.3.2 Sukauptos gautinos sumos 68609,79 eurų:
- 2.3.2.1 sukauptos finansavimo pajamos 64759,79 eurai (43913,89 eurai kaupiniai atostogų; 19490,82 eurai sukaupti ilgalaikiai atidėjiniai pensinio amžiaus darbuotojams 2 mėn. išeitinėms kompensacijoms išmokėti, darbo užmokestis 68,19 eurų, tai 19,5% atskaičiuota iš darbuotojo atlyginimo soc.draudimo mokestis; 1,45% soc.draudimas 538,26 eurų iš darbdavio lėšų; 748,63 eurai skola tiekėjams);
- 2.3.2.2 3850 eurų nesusigražinti į savivaldybės biudžetą pervesti pinigai (33).
- 2.3.3 Kitos gautinos sumos 5,80 Eur. Už nuomojamų patalpų elektros sąnaudų atstatymui.
- P3. 2.4** Pinigai ir jų ekvivalentai, tai pinigai banko sąskaitose 5187,39 Eurai:
- Savivaldybės biudžeto lėšos (151) 315,24 Eur;
- Surenkamoji įmokų sąskaita 671,00 Eur;
- Mokymo lėšos (141) 51,80 Eur;
- Pavedimų lėšos, parama (162) 4149,35 Eur;
- P4. D** Finansavimo sumos 242028,99 Eur:
- 4.1 Valstybės biudžeto 64588,80 Eur gauto, gautino ir panaudoto finansavimo sumų likutis;
- 4.2 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto gauto, gautino ir panaudoto finansavimo sumų likutis 152406,96 Eur;
- 4.3 Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų gauto, gautino ir panaudoto finansavimo sumų likutis 20066,56 Eur;
- 4.4 Iš kitų šaltinių – tai paramos lėšų gautų ir panaudotų lėšų likutis 4966,67 Eur.
- P5. E** Įsipareigojimai 68157,79 Eur:
- 5.1 Ilgalaikiai įsipareigojimai 19490,82 Eurai - pensinio amžiaus darbuotojams priskaičiuota 2 mėnesių išeitinėms vidutinio darbo užmokesčio išmokos suma.
- 5.2 Trumpalaikiai įsipareigojimai 48666,97 eurai:
- 5.2.1 Tiekėjams mokėtinos sumos 748,63 eurai (UAB „Tele2“ 9,25 eurų, UAB Splus 12 eurų; Valstybės įstaiga turto bankas 517,47 eurai; VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras 100,89 eurai; UAB „Biuro mašinos“ 109,02 eurų).
- 5.2.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 606,45 eurų (atlyginimai 38,67 eurai, 15,35 eurų skola 19,5 % sodrai atskaičiuota iš darbuotojų, profsąjungai 0,53 eurai, GPM 13,64 eurų ir 538,26 eurų 1,45% sodrai darbdavio įmokos).
- 5.3 Sukauptos mokėtinos sumos 43913,89 eurai (atostoginių kaupimo rezervas, perskaičiuojamas kartą metuose, finansiniams metams pasibaigus);
- 5.4 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 3398 eurai - ketvirčio pabaigoje įmokų už mokslą permoka.
- P6. F** Grynasis turtas 26565,16 eurai tai ankstesniųjų metų perviršis ir einamųjų metų deficito rezultatas (32515,91 -5950,75).
- 6.1 Einamųjų metų deficitas -5950,75 eurai - iš visų pajamų atėmus sąnaudas (veiklos rezultatų ataskaita).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA (3-iojo VSAFAS 2priedas)

- P7. A** Pagrindinės veiklos pajamos 600197,83 eurai.
- 1.1 Finansavimo pajamos 578795,83 eurai.
- 1.2 Finansavimo pajamos valstybės biudžeto lėšų 531348,79 eurų.
- 1.3 Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 521747,12 eurai.
- 1.4 Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 3524,17 eurai.
- 1.5 Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių 2175,75 eurai.

P8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 21402 eurai – priskaičiuotas mokestis už mokslą 21370 eurų ir 32 eurai už patalpų nuomą. Dėl pasaulinės pandemijos jos yra priskaičiuotos tik už tris mėnesius.

P9. Pagrindinės veiklos sąnaudos 606141,98 eurai. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu jos padidėjusios 14285,80 eurai. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro išlaidos darbo užmokesčiui ir soc.draudimui 548523,90 eurai, kurios, lyginant su praėjusiais metais išaugo 7327,98 eurai, dėl minimalios algos didėjimo, bazinio atlyginimų dydžio padidėjimo. Toliau seka kitų paslaugų sąnaudos 18274,96 eurų, kurios lyginant su praėjusiais metais, nėra padidėjusios, jų didžiausią dalį 12177,50 eurus sudaro persikraustymo išlaidos. Sunaudotų atsargų sąnaudos 12277,90 eurų, kurios yra padidėjusios net 10791,96 eurai. Tokių ryškų atsargų panaudojimo padidėjimą lėmė mokyklos persikraustymas į renovuotas patalpas, įsigyjant naujų baldų, langams žaliuzių. Sąnaudos komunalinėms išlaidoms sudaro 9495,47 eurai. Jos yra padidėjusios 1948,50 eurų, nes už sausio mėnesį buvo mokama už dvi patalpas. Nusidėvėjimo sąnaudos 7397,51 eurai, jos išliko beveik nepakitusios. Sąnaudos remontui 5188,07 eurai yra padidėjusios 4392,73 eurai, nes po pastato renovacijos buvo atliekama šiluminio mazgo remontas, elektros remonto darbai, sienų apkalimas apsauginėmis lentomis. Nuomos sąnaudos vieno mėnesio patalpų nuoma renovacijos laikotarpiu 3006,70 eurai.

P10. Finansinės investicinės veiklos rezultatas -6,60 eurai - delspinigiai už pradelstą atsiskaitymą VĮ Turto bankui.

P11. Einamojo laikotarpio deficitas 5950,75 eurai – tai suminis pajamų ir sąnaudų rezultatas.

Direktorius

Vygtas Ališauskas

Vyr.buhalterė

Marytė Šilkuvienė