

(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)

190541145, Trakų g. 39, Šiauliai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020.06.30 D. DUOMENIS**

2020.08.17 Nr. _____
(data)

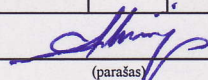
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P1	263118,52	268110,36
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos 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		263118,52	268110,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		188774,44	190369,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22,27	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		74319,23	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	71959,43	61242,19
I.	Atsargos		1080,08	190,31
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1080,08	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		174,10	90,65
III.	Per vienus metus gautinos sumos		67254,74	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		105,00	1636,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		67149,74	49079,30
III.6	Kitos gautinos sumos			2340,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P3	3450,51	7905,03
	IŠ VISO TURTO:		335077,95	329352,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P4	244816,96	248911,66
I.	Iš valstybės biudžeto		65809,33	67337,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		153561,81	153257,19
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		20435,86	21174,46
IV.	Iš kitų šaltinių		5009,96	7142,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P5	70643,74	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		51152,92	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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	1430,68
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			1430,68
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		491,04	2175,41

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		99,99	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		43913,89	43913,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6648,00	405,00
F.	GRYNASIS TURTAS	P6	19617,25	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		19617,25	32515,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-12898,66	922,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		32515,91	31593,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		335077,95	329352,55

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

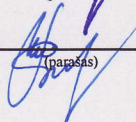


Vyintas Ališauskas

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



Marytė Šilkuvienė

(vardas ir pavardė)

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

Šiaulių 1-oji muzikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190541145, Trakų g. 39, Šiauliai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.06.30 D. DUOMENIS

2020.08.17 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P7	479894,81	469817,04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		465547,81	439205,98
I.1.	Iš valstybės biudžeto		15728,26	13086,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		444532,22	422834,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3154,87	3039,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2132,46	245,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P8	14347,00	30611,06
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14347,00	30611,06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P9	492786,87	474241,47
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		446664,03	438888,78
II.	NUSIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4991,84	4907,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8856,84	6509,59
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		43,55	1443,26
V.	TRANSPORTO		42,92	1680,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		326,00	328,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4963,56	820,65
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6927,12	779,91
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		3006,70	1703,80
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16964,31	17179,66
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-12892,06	-4424,43
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		-12898,66	-4424,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P11	-12898,66	-4424,43
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 2 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 263118,52 eurai:

1.1. Nematerialiojo turto likutinė vertė 0,00 eurų.

1.2. Ilgalaikis materialusis turtas 263118,52 eurai.

Per 2020 m. 2 ketvirčius mokykla neįsigijo jokio ilgalaikio turto.

P2. C Trumpalaikio turto vertė 71959,439 Eur sudaro:

2.1. Atsargos - nenurašytos medžiagos sandėlyje 1080,08 Eur;

2.2. Išankstiniai apmokėjimai 2020 metų prenumeratai 174,10 Eur;

2.3. Per vienus metus gautinos sumos 67254,74 Eur:

2.3.1. Pasibaigus ketvirčiui, tėvų įmokų už neformaliojo švietimo paslaugas liko 105 eurų skola;

2.3.2 Sukauptos gautinos sumos 67149,74 eurų: sukauptos finansavimo pajamos 66899,74 eurai (43913,89 eurai kaupiniai atostogų; 19490,82 eurai sukaupti ilgalaikiai atidėjiniai pensijinio amžiaus darbuotojams 2 mėn. išeitinėms kompensacijoms išmokėti, 1,45% soc.draudimas 99,99 eurų iš darbdavio lėšų; 491,04 eurai skola tiekėjams, 2904 eurai negautas finansavimas šiluminio mazgo rekonstrukcijai), 250,00 eurai nesusigražinti į savivaldybės biudžetą pervesti pinigai (33).

P3. Pinigai ir jų ekvivalentai, tai pinigai banko sąskaitose 3450,51 Eurai:

Savivaldybės biudžeto lėšos (151) 892,36 Eur;

Surenkamoji įmokų sąskaita 1971,00 Eur;

Paramos lėšos (161) 587,15 Eur;

P4. D Finansavimo sumos 244816,96 Eur:

4.1 Valstybės biudžeto 65809,33 Eur gauto, gautino ir panaudoto finansavimo sumų likutis;

4.2 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto gauto, gautino ir panaudoto finansavimo sumų likutis 153561,81 Eur;

4.3 Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų gauto, gautino ir panaudoto finansavimo sumų likutis 20435,86 Eur;

4.4 Iš kitų šaltinių – tai paramos lėšų gautų ir panaudotų lėšų likutis 5009,96 Eur.

P5. E Įsipareigojimai 70643,74 Eur:

5.1 Ilgalaikiai įsipareigojimai 19490,82 Eurai - pensijinio amžiaus darbuotojams priskaičiuota 2 mėnesių išeitinėms vidutinio darbo užmokesčio išmokos suma.

5.2 Trumpalaikiai įsipareigojimai 51152,92 eurai:

5.2.1 Tiekėjams mokėtinos sumos – 491,04 eurai (UAB „Tele2“ 9,25 eurų, Valstybės įstaiga turto bankas 359,43 eurai; VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras 66,70 eurai; UAB „Biuro mašinos“ 55,66 eurų).

5.2.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 99,99 eurų - 1,45% sodrai darbdavio įmokos.

5.2.3 Sukauptos mokėtinos sumos 43913,89 eurai – atostoginių kaupimo rezervas (perskaičiuojamas kartą metuose, finansiniams metams pasibaigus);

5.2.4 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 6648,00 eurų - ketvirčio pabaigoje įmokų už mokslą permoka.

P6. F Grynasis turtas 19617,25 eurai tai ankstesniųjų metų perviršis ir einamųjų metų deficitu rezultatas (32515,91 -12898,66).

6.1 Einamųjų metų deficitas -12898,66 eurai - iš visų pajamų atėmus sąnaudas (veiklos rezultatų ataskaita).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA (3-iojo VSAFAS 2priedas)

P7. A Pagrindinės veiklos pajamos 479894,81 eurai, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, jos yra išaugusios 10077,77 eurai.

1. Finansavimo pajamos 465547,81 eurai, išaugusios 26341,83 eurai:

1.1 Finansavimo pajamos valstybės biudžeto lėšų 15728,26 eurų, išaugusios 2641,87 eurai.

1.1 Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 444532,22 eurai, išaugusios 21697,85 eurai.

1.3 Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 3154,87 eurai; išaugusios 115,61 eurai.

1.4 Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių 2132,46 eurai; išaugusios 1886,50 eurų.

P8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 14347,00 eurai – priskaičiuotas mokestis už mokslą. Dėl pasaulinės pandemijos jos yra priskaičiuotos tik už du metų (sausis ir vasaris) mėnesius. Per pusmetį mokykla negavo 21513 eurų pajamų.

P9. B Pagrindinės veiklos sąnaudos 492786,87 eurų, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu jos yra padidėjusios 18545,40 eurai.

Didžiausią sąnaudų dalį sudaro išlaidos darbo užmokesčiui ir soc.draudimui 446664,03 eurais, kurios dėl pradėtos mokėti kintamosios dalies, lyginant su praėjusiais metais išaugusios 7775,25 eurais.

Kitų paslaugų sąnaudos 16964,31 eurais, lyginant su praėjusiais metais yra sumažėjusios 215,35 eurais.

Sąnaudos komunalinėms išlaidoms sudaro 8856,84 eurais, kurios, lyginant su praėjusiais metais yra išaugusios 2347,25 eurais. Išlaidų padidėjimą lėmė ir tai, kad užsitęsęs renovacijos darbas ir laiku nepersikrausčius į savas patalpas, už 2020 m. sausio mėnesį buvo mokamos ir Šiaulių universitetui, ir Trakų g. 39 šildymo išlaidos.

Sunaudotoms atsargoms 6927,12 eurais, išaugusios net 6147,21 eurais, nes persikrausčius į renovuotas patalpas buvo įsigyta ir nemažai naujų baldų bei priemonių.

Išlaidos remontui ir eksploatavimui 4963,56 eurais, išaugusios 4142,91 eurais, nes po pastato renovacijos reikėjo atlikti įvairius smulkaus remonto darbus.

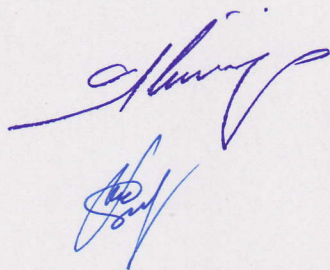
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo išlaidos 4991,84 eurais, išliko mažai pakitusios – padidėjusios tik 84,52 eurais.

Patalpų nuomos išlaidos 3006,70 eurais, padidėjusios 1302,90 eurais, nes buvo sumokėta už visą sausio mėnesį, kai praėjusiais metais tik už pusę birželio mėnesio.

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

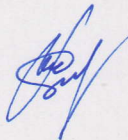
P11. C Einamojo laikotarpio deficitas 12898,66 eurais – tai suminis pajamų ir sąnaudų rezultatas.

Direktorius



Vygintas Ališauskas

Vyr.buhalterė



Marytė Šilkuvienė