

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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 2020.03.31 D. DUOMENIS**

2020.05.15 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P1	265534,63	268110,36
I.	Nematerialusis turtas	P1.1	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	P1.2	265534,63	268110,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		189571,96	190369,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		53,98	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		75906,11	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	76293,89	61242,19
I.	Atsargos	P2.1	571,88	190,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		571,88	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	P2.2	157,50	90,65
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P2.3	68093,96	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, turą, paslaugas	P2.3.1	1319,00	1636,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2.3.2	66774,96	49079,30
III.6	Kitos gautinos sumos			2340,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P3	7470,55	7905,03
	IŠ VISO TURTO:		341828,52	329352,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P4	247594,92	248911,66
I.	Iš valstybės biudžeto	P4.1	66573,46	67337,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto	P4.2	153127,61	153257,19
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	P4.3	20805,16	21174,46
IV.	Iš kitų šaltinių	P4.4	7088,69	7142,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P5	73195,26	47924,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P5.1	19490,82	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		19490,82	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P5.2	53704,44	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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	1430,68
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			1430,68
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P5.2.1	1443,55	2175,41

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P5.2.2	1530,00	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P5.3	43913,89	43913,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P5.4	6817,00	405,00
F.	GRYNASIS TURTAS	P6	21038,34	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		21038,34	32515,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P6.1	-11477,57	922,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		32515,91	31593,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		341828,52	329352,55

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vygintas Ališauskas
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

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 2020.03.31 D. DUOMENIS

2020.05.15 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	219642,07	189746,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		205295,07	171441,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		764,13	578,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		201691,64	168161,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2785,57	2657,75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		53,73	44,25
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P8	14347,00	18305,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14347,00	18305,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P9	231113,04	187473,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		195503,78	175080,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2575,73	2474,85
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7875,88	5607,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		43,55	1227,52
V.	TRANSPORTO		42,92	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		161,00	145,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		562,25	246,24
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5506,33	527,31
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		3006,70	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15834,90	2163,55
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-11470,97	2273,83
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		-11477,57	2273,83
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P11	-11477,57	2273,83
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vygintas Ališauskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

(parašas)

Marytė Šilkuvienė

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 METŲ 1 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 265534,63 eurai:

1.1. Nematerialiojo turto likutinė vertė 0,00 eurų.

1.2. Ilgalaikis materialusis turtas 265534,63 eurai.

Per 2020 m. 1 ketvirtį mokykla neįsigijo jokio ilgalaikio turto.

P2. C Trumpalaikio turto vertė 76293,89 Eur sudaro:

2.1 Atsargos - nenurašytos medžiagos sandėlyje 571,88 Eur;

2.2 Išankstiniai apmokėjimai 2020 metų prenumeratai 157,50 Eur;

2.3 Per vienus metus gautinos sumos 68093,96 Eur:

2.3.1 Pasibaigus ketvirčiui, tėvų įmokų už neformaliojo švietimo paslaugas liko 1319 eurų skola;

2.3.2 Suktos gautinos sumos 66774,96 eurų: suktos finansavimo pajamos 66024,96 eurai (43913,89 eurai kaupiniai atostogų; 19490,82 eurai sukausti ilgalaikiai atidėjiniai pensijinio amžiaus darbuotojams 2 mėn. išeitinėms kompensacijoms išmokėti, darbo užmokestis 1450,00 eurų, tai 19,5% atskaičiuota iš darbuotojo atlyginimo soc.draudimo mokestis; 1,45% soc.draudimas 80,00 eurų iš darbdavio lėšų; 1090,25 eurai skola tiekėjams), 750,00 eurai nesusigrąžinti į savivaldybės biudžetą pervesti pinigai (33).

P3. Pinigai ir jų ekvivalentai, tai pinigai banko sąskaitose 7470,55 Eurai:

Savivaldybės biudžeto lėšos (151) 370,20 Eur;

Surenkamoji įmokų sąskaita 926,00 Eur;

Pavedimų lėšos, parama (161) 6174,35 Eur;

P4. D Finansavimo sumos 247594,92 Eur:

4.1 Valstybės biudžeto 66573,46 Eur gauto, gautino ir panaudoto finansavimo sumų likutis;

4.2 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto gauto, gautino ir panaudoto finansavimo sumų likutis 153127,61 Eur;

4.3 Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų gauto, gautino ir panaudoto finansavimo sumų likutis 20805,16 Eur;

4.4 Iš kitų šaltinių – tai paramos lėšų gautų ir panaudotų lėšų likutis 7088,69 Eur.

P5. E Įsipareigojimai 73195,26 Eur:

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

5.2 Trumpalaikiai įsipareigojimai 53704,44 eurai:

5.2.1 Tiekėjams mokėtinos sumos – 1443,55 eurai (UAB „Tele2“ 9,52 eurų, UAB Splus 27,87 eurai; Valstybės įstaiga turto bankas 863,80 eurai; VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras 133,40 eurai; UAB „Biuro mašinos“ 55,66 eurų; Simanauskienė Laura 353,30 eurų).

5.2.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 1530,00 eurų - 1450,00 eurų skola 19,5 % sodrai atskaičiuota iš darbuotojų ir 80,00 eurų 1,45% sodrai darbdavio įmokos.

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

5.4 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 6817,00 eurų - ketvirčio pabaigoje įmokų už mokslą permoka.

P6. F Grynasis turtas 21038,34 eurai tai ankstesniųjų metų perviršis ir einamųjų metų deficito rezultatas (32515,91 -11477,57).

6.1 Einamųjų metų deficitas -11477,57 eurai - iš visų pajamų atėmus sąnaudas (veiklos rezultatų ataskaita).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA (3-iojo VSAFAS 2priedas)

P7. A Pagrindinės veiklos pajamos 219642,07 eurai.

1.1 Finansavimo pajamos 205295,07 eurai.

1.2 Finansavimo pajamos valstybės biudžeto lėšų 764,13 eurų.

1.3 Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 201691,64 eurai.

1.4 Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 2785,57 eurai.

1.5 Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių 53,73 eurai.

P8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 14347,00 eurai – priskaičiuotas mokestis už mokslą. Dėl pasaulinės pandemijos jos yra priskaičiuotos tik už du ketvirčio mėnesius.

P9. Pagrindinės veiklos sąnaudos 231113,04 eurų. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro išlaidos darbo užmokesčiui ir soc.draudimui 195503,78 eurai; toliau seka kitų paslaugų sąnaudos 15834,90 eurų,

sąnaudos komunalinėms išlaidoms sudaro 7875,88 eurai, sunaudotoms atsargoms 5506,33 eurai ir 3006,70 eurai patalpų nuomai.

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

P11. Einamojo laikotarpio deficitas 11477,57 eurai – tai suminis pajamų ir sąnaudų rezultatas.

Direktorius

Vygintas Ališauskas

Vyr.buhalterė

Marytė Šilkuvienė