

(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 2019.09.30 D. DUOMENIS**

2019.11.05 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	254469,42	261782,16
I.	Nematerialusis turtas	1.1	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	1.2	254469,42	261782,16
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		191167,00	193559,56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		117,40	212,53
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		340,04	942,25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		62844,98	67067,82
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	54180,99	51578,46
I.	Atsargos		190,31	190,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2.1	190,31	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	2.2	4,97	117,24
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.3	45193,42	44097,03
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	2.3.1	2251,00	1422,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2.3.2	42857,18	42675,03
III.6	Kitos gautinos sumos	2.3.3	85,24	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P3	8792,29	7173,88
	IŠ VISO TURTO:		308650,41	313360,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P4	234399,09	239576,28
I.	Iš valstybės biudžeto	4.1	52799,72	54494,94
II.	Iš savivaldybės biudžeto	4.2	153862,61	155713,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	4.3	21543,76	23082,32
IV.	Iš kitų šaltinių	4.4	6193,00	6285,67
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P5	44304,73	42190,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		44304,73	42190,47
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
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 mokėtinos sumos	5.1	990,66	685,07
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	5.2	714,70	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	5.3	40773,37	40687,40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	5.4	1826,00	818,00
F.	GRYNASIS TURTAS	P6	29946,59	31593,87
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		29946,59	31593,87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	6.1	-1647,28	3755,03
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		31593,87	27838,84
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		308650,41	313360,62

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vygintas Ališauskas

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Marytė Šilkuviene

(vardas ir pavardė)

(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)

190541145, Trakų g. 39, Šiauliai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019.09.30 D. DUOMENIS

2019.11.05 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

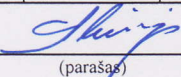
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P1	590208,90	512007,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	1.1	552238,45	472298,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto	1.2	39395,22	5408,12
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	1.3	509157,00	460843,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	1.4	3408,56	5309,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	1.5	277,67	737,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	1.6	37970,45	39708,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		37970,45	39708,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P2	591856,18	509955,91
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	2.1	541195,92	480277,20
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	2.2	7312,74	7159,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	2.3	7566,39	7002,48
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	2.4	1443,26	2929,45
V.	TRANSPORTO	2.5	1680,00	3026,79
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	2.6	649,50	1460,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	2.7	705,92	1386,70
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	2.8	1485,94	2906,83
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS	2.9	10723,90	111,32
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	2.10	19092,61	3695,16
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P3	-1647,28	2051,30
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1647,28	2051,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P4	-1647,28	2051,30
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

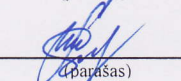
Vyr. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (bualteris)


(parašas)

Vyngintas Ališauskas

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Marytė Šilkuvienė

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 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 ir kryptingasis muzikinis ugdymas. Veikia fortepijono, styginių instrumentų, pučiamųjų ir mušamųjų instrumentų, liaudies instrumentų ir akordeono bei chorinio dainavimo skyriai.

Mokykla finansuojama iš miesto savivaldybės biudžeto pagal „Programų neformaliojo švietimo mokyklose vykdymas“ programą. Mokyklos finansavimui gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Įstaiga neturi kontroliuojamųjų bei asocijuotųjų subjektų.

Šiaulių 1-oje muzikos mokykloje 2019 metų rugsėjo 30 dieną dirbo – 58 darbuotojai, iš jų:

Pedagoginių – 48;

Kiti darbuotojai - 10.

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 piniginiiais vienetais - eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika, aprašyta 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinyje, per šį ataskaitinį laikotarpį nebuvo keista.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (2-ojo VSAFAS 2 priedas)

P1. A Ilgalaikis turtas 254469,42 eurai:

1.1. Nematerialiojo turto likutinė vertė 0,00 eurų.

1.2. Ilgalaikis materialusis turtas 254469,42 eur:

Pastato likutinė vertė 191167 Eur;

Mašinų ir įrenginių likutinė vertė 117,40 Eur;

Baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 340,04 Eur;

Kito ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 62844,98 Eur;

Per 2019 m. tris ketvirčius mokykla neįsigijo jokio ilgalaikio turto.

P2. C Trumpalaikio turto vertė 54180,99 Eur sudaro:

2.1 Atsargos - nenurašytos ūkinės medžiagos sandėlyje 190,31 Eur;

2.2 Išankstiniai apmokėjimai 2019 metų prenumeratai 4,97 Eur;

2.3 Per vienus metus gautinos sumos 45193,42 Eur:

2.3.1 Pasibaigus trečiam ketvirčiui, tėvų įmokų už neformaliojo švietimo paslaugas skola liko 2251 euras;

2.3.2 Sukauptos gautinos sumos 42857,18 eurų: sukauptos finansavimo pajamos 42478,73 eurai, tai - 40773,37 eurai kaupiniai atostoginiams iš jų: 40187,36 eurai atlyginimams ir 586,01 eurai soc.draudimui; darbo užmokesčiui 508,45 eurų, tai 19,5% atskaičiuota iš darbuotojo atlyginimo soc.draudimo mokestis; 1,45% soc.draudimas 206,25 eurai iš darbdavio lėšų; 990,66 eurai skola tiekėjams. 378,45 eurai nesusigražinti į savivaldybės biudžetą pervesti pinigai: 150 eurų priemonė (33) ir 228,45 eurai priemonė (32).

2.3.3 Kitos gautinos sumos tai 85,24 eurai renovaciją atliekančios įmonės skola už komunalines paslaugas.

P3. Pinigai ir jų ekvivalentai, tai pinigai banko sąskaitose 8792,29 Eurai:

Spec.programos lėšos (30) 26,68 Eur;

Neformalaus mokinio krepšelio lėšos (Administracija) 33,30 Eur;

Surenkamoji įmokų sąskaita 2657,00 Eur;

Pavedimų lėšos, parama 6075,31 Eur;

P4. D Finansavimo sumos 234399,09 Eur:

4.1 Valstybės biudžeto 52799,72 Eur gauto, gautino ir panaudoto finansavimo sumų likutis;

4.2 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto gauto, gautino ir panaudoto finansavimo sumų likutis 153862,61 Eur;

4.3 Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų gauto, gautino ir panaudoto finansavimo sumų likutis 21543,76 Eur;

4.4 Iš kitų šaltinių – tai paramos lėšų gautų ir panaudotų lėšų likutis 6193,00 Eur.

P5. E Įsipareigojimai 44304,73 Eur:

5.1 Tiekėjams mokėtinos sumos – 990,66 eurai (UAB „Tele2“ 9,25 eurų, Valstybės įstaiga turto bankas 382,12 eurai; Šiaulių universitetas 416,60 eurų; VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras 65,56 eurai; UAB „Biuro mašinos“ 117,13 eurų).

5.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 714,70 eurų: 508,45 eurų skola 19,5 % sodrai atskaičiuota iš darbuotojų ir 206,25 eurų 1,45% sodrai darbdavio įmokos.

5.3 Sukauptos mokėtinos sumos 40773,37 eurai – atostoginių kaupimo rezervas (perskaičiuojamas kartą metuose, finansiniams metams pasibaigus);

5.4 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 1826,00 eurų - ketvirčio pabaigoje įmokų už mokslą permoka.

P6. F Grynasis turtas 29946,59 eurai tai ankstesniųjų metų perviršis ir einamųjų metų deficitas (31593,87 -1647,28).

6.1 Einamųjų metų deficitas -1647,28 eurai - iš visų pajamų atėmus sąnaudas (veiklos rezultatų ataskaita).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA (3-iojo VSAFAS 2priedas)

P1. A Pagrindinės veiklos pajamos 590208,90 eurai, kurios, lyginant su praeitų metų tuo pačiu laikotarpiu yra padidėjusios 78201,69 eurai:

1.1 Finansavimo pajamos 552238,45 eurai išaugusios 79939,88 eurai:

1.2 Finansavimo pajamos valstybės biudžeto lėšų 39395,22 eurų, kurios yra padidėjusios 33987,10 eurai, nes yra priklausomos nuo gaunamo finansavimo;

1.3 Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 509157,00 eurai - padidėjusios 48313,63 eurai;

1.4 Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų 3408,56 eurų sumažėjimas 1900,57 eurai;

1.5 Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių 277,67 eurų - sumažėjimas 460,28 eurų;

1.6 Pagrindinės veiklos kitos pajamos 37970,45 eurai - priskaičiuotos įmokos už mokymąsi Šiaulių 1-ojoje muzikos mokykloje, kurios lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu yra sumažėjusios 1738,19 eurai dėl sumažėjusio mokinių skaičiaus.

P2. B Pagrindinės veiklos sąnaudos 591856,18 eurų:

2.1 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 541195,92 eurų (darbo užmokestis 530546,48 eurai ir pagal ES projektą 1451,52 eurų, 1192,20 eurai už 2 darbo dienas mokama darbdavio pašalpa bei 9010,20 eurų perskaičiuotas metų pradžiai atostogų rezervas; soc.draudimo sąnaudos 7898,70 eurai ir ES projekto 21,05 eurai bei 8924,23 eurai sumažintas soc.draudimo atostogų rezervui išlaidos). Išlaidos darbo užmokesčiui padidėjo 60918,72 eurų, nes nuo 2019-01-01 vyriausybės nutarimu padidintas minimalus darbo užmokestis ir pedagoginiams darbuotojams mokami maksimalūs tarifinio atlygio koeficientai bei mokama atlyginimų kintamoji dalis;

2.2 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos materialiojo ilgalaikio turto 7312,74 eurų. Jos padidėjo 153,26 eurai dėl 2018 metų pabaigoje įsigyto naujo ilgalaikio turto;

2.3 Komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidos 7566,39 eurai, iš kurių - šildymas 5217,66 eurai, elektra 1127,01 eurų, vanduo 447,00 eurai, šiukšlių išvežimas 618,76 eurai, ryšiai 155,96 eurai (išaugusios 563,91 eurai, manomai dėl persikėlimo į žymiai didesnes patalpas);

2.4 Komandiruočių išlaidos 1443,26 eurai, kurios, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, yra sumažėjusios 1486,19 eurai, nes baigėsi ES projektas.

2.5 Transporto sąnaudos 1680,00 eurų yra sumažėjusios 1346,79 eurai.

2.6 Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 649,50 eurų – sumažėjimas 811,00 eurai;

2.7 Paprastojo remonto ir eksploatacijos išlaidos 705,92 eurų, sumažėjusios 680,78 eurai,

2.8 Sunaudotų atsargų savikaina 1485,94 eurai - sumažėjo 1420,89 eurai;

2.9 Nuoma 10723,90 eurai yra išaugusios dėl laikino persikraustymo į nuomojamas patalpas;

2.10 Kitoms paslaugoms sąnaudos 19092,61 eurai – padidėjo 15397,45 eurai, dėl persikraustymo paslaugų;

P3. C Pagrindinės veiklos rezultatas – 1647,28 eurai, apskaičiuotas iš pajamų atėmus veiklos sąnaudas.

P4. H Grynasis deficitas -1647,28 eurai, tai suminis veiklos rezultatas.

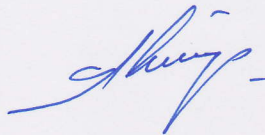
IV KITOS PASTABOS

Esminių ir neesminių klaidų per ataskaitinį laikotarpį nepastebėta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta.

Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktorius



Vygintas Ališauskas

Vyr.buhalterė



Marytė Šilkuvienė