



TRAKŲ R. RŪDIŠKIŲ MUZIKOS MOKYKLA

Įmonės kodas 190681745, Statybininkų g. 23, LT-21171 Rūdiškės Tel./ faks. (8528) 57576, el. p. althornas@gmail.com

2018 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-07-10

Rūdiškės

I. BENDROJI DALIS

Rūdiškių muzikos mokykla yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri veikia pagal nuostatus. Juridinio asmens kodas - 190681745, buveinės adresas – Statybininkų g. 23, Rūdiškės. Pagrindinė išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas – Neformalusis vaikų švietimas. Muzikos mokykla yra asignavimų valdytojas, finansuojamas iš savivaldybės biudžeto lėšų, iš valstybės biudžeto lėšų, kitų šaltinių lėšų, lėšų gautų už teikiamas paslaugas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje darbuotojų skaičius buvo 20, mokykla lanko 84 mokiniai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Rūdiškių muzikos mokykla apskaitą tvarko, organizuoja ir rengia finansinių ataskaitų rinkinį vadovaudamasis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis materialinis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialinio ir nematerialiojo turto apibrėžimą.

Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga, jos licencijos – 1- 3 metų

Kitos mašinos ir įrenginiai - 5-20 metų

Kompiuteriai ir jų įranga – 4 metai

Kitas materialusis turtas – 5 metai

Ilgalaikio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 11388,00 Eur.

Nenaudingo turto, bet esančio apskaitoje, nėra.

2. Atsargos

Atsargos tai yra turtas, kurį mokykla per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti.

Ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Nupirkto ūkinio inventoriaus, ūkinių ir kanceliarinių prekių mokykla nesandėliuoja, jie iš karto atiduodami naudoti, atsargų likutis – 49,86 Eur..

Metų pradžioje atsargų likutis - 0,00 Eur, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 49,86 Eur.

3. Gautinos sumos už paslaugas

Gautinos sumos už paslaugas – (66,42) Eur, tai tėvų įnašai.

4. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos – 10462,67 Eur sudaro: gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 0,00 Eur, gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 10462,67 Eur (atostogų rezervas – 8018,60 Eur., sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 2444,07 Eur..).

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis einamojoje sąskaitoje 2018 m. birželio 30 d. – 0,00 Eur, spec. lėšų sąskaitoje – 9344,44 Eur (tėvų įnašai –3350,91 Eur., projekto lėšos – 5993,53 Eur.) .

6. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – 15598,45 Eur (iš valstybės biudžeto – 5993,53 Eur., savivaldybės biudžeto – 8935,27 Eur, kitų šaltinių – 669,65 Eur).

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama 20 VSAFAS 4 priede.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 49,86 Eur.

8. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos atostoginių sąnaudos – 10462,67 Eur.

9. Grynasis turtas

Įstaigos grynasis perviršis – suma, kuri liko iš ataskaitinio laikotarpio pajamų atėmus visas to ataskaitinio laikotarpio sąnaudas.

Grynąjį turtą – 5067,57 Eur sudaro ankstesnių metų perviršis – 3238,01 Eur ir einamų metų perviršis – 1829,56 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

10. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudaro gautos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 10015,38 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 96282,60 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių - 1144,21 Eur.

11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro spec. programos lėšos gautos už vaikų ugdymą (tėvų įnašai). Šios pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 4655,81 Eur.

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šios eilutėje parodytos faktinės mokyklos sąnaudos, patirtos per II ketvirtį.

14. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

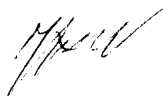
Pagrindinės veiklos perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1829,56 Eur.

Direktorius



Aringas Šumskas

Vyr. buhalterė



Janina Lysenko

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

Trakų r. Rūdiškių muzikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190681745,

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 10 Nr. 2018-45

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		11.388,00	13.118,01
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pletros 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		11.388,00	13.118,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.134,65	5.231,30
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		500,48	572,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6.752,87	7.314,71
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		19.790,55	11.909,30
I.	Atsargos		49,86	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		49,86	
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		10.396,25	11.013,65
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,		(66,42)	550,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos		10.462,67	10.462,67
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9.344,44	895,65
	IŠ VISO TURTO:		31.178,55	25.027,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS		15.598,45	11.282,71
I.	Iš valstybės biudžeto		5.993,53	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		8.935,27	10.341,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		669,65	941,37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		10.512,53	10.506,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		10.512,53	10.506,59
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
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		49,86	43,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		10.462,67	10.462,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5.067,57	3.238,01
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5.067,57	3.238,01
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.829,56	948,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.238,01	2.289,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO		31.178,55	25.027,31

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

ARINGAS ŠUMSKAS

(vardas ir pavardė)

JANINA LYSENKO

(vardas ir pavardė)

Trakų r. Rūdiškių muzikos mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190681745,

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

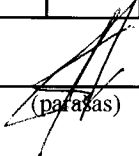
2018 m. liepos 10 d. Nr. 2018-46

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		112.098,00	113.780,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		107.442,19	109.311,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10.015,38	8.544,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		96.282,60	100.654,66
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.144,21	112,14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4.655,81	4.468,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4.655,81	4.468,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		110.268,44	112.085,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		100.692,44	98.976,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.730,01	2.045,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		225,48	306,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		224,00	60,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.500,71	3.767,60
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.895,80	6.929,83
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.829,56	1.694,98
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		1.829,56	1.694,98
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

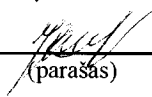
J.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS		1.829,56	1.694,98
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)


 (parašas)

ARINGAS ŠUMSKAS
 (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

JANINA LYSENKO
 (vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

2018.06.30

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					5.993,53	5.993,53
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		10.341,34	10.341,34		8.935,27	8.935,27
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)						
4	Iš kitų šaltinių		941,37	941,37		669,65	669,65
5	Iš viso		11.282,71	11.282,71		15.598,45	15.598,45