



TRAKŲ R. RŪDIŠKIŲ MUZIKOS MOKYKLA

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

2019 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-10-10

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 19, mokykla lanko 100 mokinių.

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 likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 10634,03 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.

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

3. Gautinos sumos už paslaugas

Gautinos sumos už paslaugas – 392,53 Eur, tai tėvų įnašai.

4. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos – 31614,17 Eur sudaro: gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 2474,67 Eur, gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 29139,50 Eur (kitoms išlaidoms- 14734,47 atostogų rezervas – 14199,14 Eur., sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 205,89 Eur..).

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis einamojoje sąskaitoje 2019 m. rugsėjo 30 d. – 0,00 Eur, spec. lėšų sąskaitoje – 6848,55 Eur..

6. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – 9133,81 Eur (išvalstybės biudžeto – 1864,18 Eur., savivaldybės biudžeto – 6216,15 Eur, kitų šaltinių – 1053,48 Eur).

7. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 18,01 Eur.

8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sudaro – 17209,14 Eur. Tai darbo užmokestis ir įmokos soc. draudimui už rugsėjo mėnesį.

9. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos atostoginių sąnaudos – 14405,03 Eur.

10. Grynasis turtas

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

Grynąjį turtą – 8723,29 Eur sudaro ankstesnių metų perviršis – 5961,60 Eur ir einamų metų perviršis – 2761,69 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

11. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudaro gautos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 24585,75 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 146590,27 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių - 1204,22Eur.

12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro spec. programos lėšos gautos už vaikų ugdymą (tėvų įnašai). Šios pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 6188,73 Eur.

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos

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

14. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2761,69 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, Trakų r. sav. Rūdiškių m. Trakų g. 40

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. spalio Nr. 2019-62

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		10.634,03	12.782,64
I.	Nematerialusis turtas			
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		10.634,03	12.782,64
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.189,08	3.162,65
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		321,68	428,96
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.123,27	9.191,03
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		38.855,25	16.540,06
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		32.006,70	14.921,15
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, paruoštas prekes, turą, paslaugas		392,53	516,12
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31.614,17	14.405,03
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6.848,55	1.618,91
	IŠ VISO TURTO:		49.489,28	29.322,70
D.	FINANSAVIMO SUMOS		9.133,81	8.956,07
I.	Iš valstybės biudžeto		1.864,18	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		6.216,15	7.653,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1.053,48	1.302,22
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		31.632,18	14.405,03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31.632,18	14.405,03
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		18,01	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		17.209,14	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		14.405,03	14.405,03
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		8.723,29	5.961,60
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8.723,29	5.961,60
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.761,69	2.723,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.961,60	3.238,01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		49.489,28	29.322,70

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)


 (parašas)

 ARINGAS ŠUMSKAS
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 JANINA LYSENKO
 (vardas ir pavardė)

Trakų r. Rūdiškių muzikos mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190681745, Trakų r. sav. Rūdiškių m. Trakų g. 40

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 m. spalio 10 Nr. 2019-63

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		178.568,97	156.946,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		172.380,24	151.059,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		24.585,75	16.940,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		146.590,27	132.943,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.204,22	1.175,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6.188,73	5.886,56
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6.188,73	5.886,56
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		175.807,28	154.663,61
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		152.802,50	132.269,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.148,61	2.532,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		549,74	549,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		498,00	379,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.409,66	1.625,71
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		18.398,77	17.306,45
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.761,69	2.282,65
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			

Trakų r. Rūdiškių muzikos mokykla, 190681745

(Istaigos pavadinimas, kodas)

Trakų rajono savivaldybės Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto
skyrius, Vytauto g. 33, Trakai

(Finansuojančios institucijos pavadinimas, adresas)

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ

2019 m. Nr. FSP 2019-61

rugsėjo 30 d.
(data)

(sudarymo vieta)

Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukaupytų finansavimo pajamų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
----------	----------------------	----------------------------	--------------------------------------	--------------------	----------	-----------

141 Mokinio krepšeliui finansuoti

07.010128 Neformaliojo švietimo programų įgyvendinimas Rūdiškių muzikos mokykloje

09.05.01.01. Neformalusis vaikų švietimas

1	141 Mokinio krepšeliui finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.C	09.05.01.01.	07.010128	1.287,12
2	141 Mokinio krepšeliui finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.05.01.01.	07.010128	18,67
Iš viso pagal (09.05.01.01.)						1.305,79
Iš viso pagal (07.010128)						1.305,79
Iš viso pagal (07.010128)						1.305,79

1442 Kitos dotacijos ir lėšos iš kitų valdymo lygių

07.010128 Neformaliojo švietimo programų įgyvendinimas Rūdiškių muzikos mokykloje

09.05.01.01. Neformalusis vaikų švietimas

3	1442 Kitos dotacijos ir lėšos iš kitų valdymo lygių	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.C	09.05.01.01.	07.010128	1.152,18
4	1442 Kitos dotacijos ir lėšos iš kitų valdymo lygių	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.05.01.01.	07.010128	16,70
Iš viso pagal (09.05.01.01.)						1.168,88
Iš viso pagal (07.010128)						1.168,88
Iš viso pagal (07.010128)						1.168,88

151 Savivaldybės biudžeto

07.010128 Neformaliojo švietimo programų įgyvendinimas Rūdiškių muzikos mokykloje

09.05.01.01. Neformalusis vaikų švietimas

5	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.C	09.05.01.01.	07.010128	26.108,25
6	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.D	09.05.01.01.	07.010128	732,71
7	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.E	09.05.01.01.	07.010128	1.864,59
8	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.05.01.01.	07.010128	416,24
9	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.7.3.1.1.1.	09.05.01.01.	07.010128	17,71
Iš viso pagal (09.05.01.01.)						29.139,50
Iš viso pagal (07.010128)						29.139,50
Iš viso pagal (07.010128)						29.139,50
Iš viso:						31.614,17

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota gautinų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
Iš viso:						

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota gautų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
----------	----------------------	----------------------------	--------------------------------------	--------------------	----------	-----------

141 Mokinio krepšeliui finansuoti

07.010128 Neformaliojo švietimo programų įgyvendinimas Rūdiškių muzikos mokykloje

09.05.01.01. Neformalusis vaikų švietimas

1	141 Mokinio krepšeliui finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.C	09.05.01.01.	07.010128	11,946,11
2	141 Mokinio krepšeliui finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.05.01.01.	07.010128	100,00
Iš viso pagal (09.05.01.01.)						12,046,11
Iš viso pagal (07.010128)						12,046,11
Iš viso pagal (07.010128)						12,046,11

1442 Kitos dotacijos ir lėšos iš kitų valdymo lygių

07.010128 Neformaliojo švietimo programų įgyvendinimas Rūdiškių muzikos mokykloje

09.05.01.01. Neformalusis vaikų švietimas

3	1442 Kitos dotacijos ir lėšos iš kitų valdymo lygių	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.C	09.05.01.01.	07.010128	2,848,15
4	1442 Kitos dotacijos ir lėšos iš kitų valdymo lygių	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.05.01.01.	07.010128	49,18
Iš viso pagal (09.05.01.01.)						2,897,33
Iš viso pagal (07.010128)						2,897,33
Iš viso pagal (07.010128)						2,897,33

151 Savivaldybės biudžeto

07.010128 Neformaliojo švietimo programų įgyvendinimas Rūdiškių muzikos mokykloje

09.05.01.01. Neformalusis vaikų švietimas

5	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.C	09.05.01.01.	07.010128	107,167,98
6	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.D	09.05.01.01.	07.010128	3,656,12
7	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.E	09.05.01.01.	07.010128	7,780,45
8	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.05.01.01.	07.010128	1,977,27
9	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.7.3.1.1.1.	09.05.01.01.	07.010128	68,10
Iš viso pagal (09.05.01.01.)						120,649,92
Iš viso pagal (07.010128)						120,649,92
Iš viso pagal (07.010128)						120,649,92
Iš viso:						135,593,36

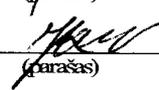
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota gražintinų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
Iš viso:						

Direktorius
(parašas)

Vyr. buhalterė
(parašas)


(parašas)


(parašas)

ARINGAS ŠUMSKAS
(vardas, pavardė)

JANINA LYSENKO
(vardas, pavardė)