TRAKŲ R. RŪDIŠKIŲ MUZIKOS MOKYKLA

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

2023 M. KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-04-11

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 22, mokykla lanko 116 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 likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 21552,57 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 inventorius – 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, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 76,49 Eur.

3. Gautinos sumos už paslaugas

Gautinos sumos už paslaugas – 1767,86 Eur, tai tėvų įnašai.

4. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos – 45118,17 Eur sudaro: gautinos sumos iš valstybės biudžeto – kitoms išlaidoms – 1560,74 Eur, gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 43557,43 Eur (kitoms išlaidoms – 26509,69 Eur., atostogų rezervas – 16804,08 Eur., sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 243,66 Eur..).

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis einamojoje sąskaitoje 2023 m. kovo 31 d. – 0,00 Eur, spec. lėšų sąskaitoje – 11898,15 Eur .

6. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – 17825,45 Eur (iš savivaldybės biudžeto – 12462,09 Eur, kitų šaltinių – 5363,36 Eur).

7. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Ilgalaikiai atidėjiniai sudaro – 798,09 Eur.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 317,64 Eur.

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susijusiu įsipareigojimus sudaro – 28070,43 Eur., tai darbo užmokestis ir įmokos soc. draudimui už kovo mėnesį.

10. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos atostoginių sąnaudos – 16249,65 Eur.

11. Grynasis turtas

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

Grynąjį turtą – 14080,53 Eur sudaro ankstesnių metų perviršis – 14080,53 Eur ir einamų metų perviršis – 3071,45 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

12. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudaro gautos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 4303,58 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 80080,64 Eur., iš kitų finansavimo šaltinių 17,49 Eur..

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro spec. programos lėšos gautos už vaikų ugdymą (tėvų įnašai). Šios pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 4301,86 Eur.

14. Pagrindinės veiklos sąnaudos

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

15. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3071,45 Eur.

Direktorius Aringas Šumskas

Vyr. buhalterė Janina Lysenko

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

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

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

Trakų r. Rūdiškių muzikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. balandžio Nr. 23-20
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		21 552,57	22 320,99
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		21 552,57	22 320,99
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		919,39	955,72
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		20 633,18	21 365,27
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		58 860,67	26 498,65
I.	Atsargos		76,49	
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		76,49	
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		46 886,03	18 801,04
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, turtą, paslaugas		1 767,86	1 753,30
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		45 118,17	17 047,74
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		11 898,15	7 697,61
	IŠ VISO TURTO:		80 413,24	48 819,64
D.	FINANSAVIMO SUMOS		17 825,45	17 687,37
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		12 462,09	12 915,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		5 363,36	4 771,41
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		45 435,81	17 051,74
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		798,09	798,09
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		798,09	798,09
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		44 637,72	16 253,65
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			
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		317,64	4,00
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28 070,43	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		16 249,65	16 249,65
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3 071,45	14 080,53
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		17 151,98	14 080,53
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 071,45	5 570,84
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14 080,53	8 509,69
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		80 413,24	48 819,64

Direktorius		ARINGAS ŠUMSKAS
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė		JANINA LYSENKO
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. balandžio 11 d. Nr. 23-21

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		88.703,57	79.327,73
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		84.401,71	75.715,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4.303,58	8.375,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		80.080,64	67.322,80
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		17,49	17,49
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4.301,86	3.612,30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4.301,86	3.612,30
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		85.632,12	76.657,23
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		83.930,35	75.520,22
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		768,42	372,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		177,15	122,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		70,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			335,55
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		686,20	306,20
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.071,45	2.670,50
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.071,45	2.670,5C
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.071,45	2.670,5C
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius		ARINGAS ŠUMSKAS
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė		JANINA LYSENKO
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)