

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

PASVALIO MUZIKOS MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k.190622483, Vilniaus g.5, Pasvalys

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016.09.30 D. DUOMENIS

2016.10.18 Nr. SD-246

(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 | | 19403,04 | 18898,42 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | 19403,04 | 18898,42 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | | |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 519,51 | 670,35 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 5609,43 | 4221,90 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 13274,10 | 14006,17 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 22137,59 | 25736,91 |
| I. | Atsargos | | 273,47 | 137,05 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 273,47 | 137,05 |
| 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 | | 17,14 | 43,45 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 16193,78 | 22175,52 |
| 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 | | 9470,23 | 7118,38 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 6723,55 | 15057,14 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 5653,20 | 3380,89 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 41540,63 | 44635,33 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 23376,63 | 20422,04 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 160,29 | 113,25 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 13007,95 | 9793,42 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 10208,39 | 10515,37 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 3495,72 | 15057,14 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 0,00 | 0,00 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 3495,72 | 15057,14 |
| 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 | 0,00 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinės sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinės 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 | | 977,38 | 363,83 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 2518,34 | 14693,31 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 14668,28 | 9156,15 |
| 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 | | 14668,28 | 9156,15 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 5512,13 | -1130,19 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 9156,15 | 10286,34 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 41540,63 | 44635,33 |

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

(parašas)

Bronislava Mainonienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Vita Navalinskienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

PASVALIO MUZIKOS MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k.190622483, Vilniaus g.5, Pasvalys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016.09.30 D. DUOMENIS

2016.10.18 Nr. SD-246

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 269561,46 | 238012,98 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 249720,88 | 217487,52 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 6638,08 | 100,68 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 240985,82 | 215126,68 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 2096,98 | 2260,16 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 19840,58 | 20525,46 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 19840,58 | 20525,46 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 264049,32 | 238965,09 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 240509,32 | 218964,79 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 3040,38 | 2697,39 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 8047,46 | 7300,27 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 272,32 | 336,00 |
| V. | TRANSPORTO | | | 802,29 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 141,64 | 77,39 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 7438,00 | 4545,37 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | | |
| XIV. | KITOS | | 4600,20 | 4241,59 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 5512,14 | -952,11 |
| 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 | | -0,01 | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | 5512,13 | -952,11 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 5512,13 | -952,11 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Bronislava Mainonienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vita Navalinskienė

(vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|---|----------------------------|---------|--------|------|------|------------|------|------|------|----------|---|
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 113,25 | 4232,50 | 0,00 | 19,98 | 0,00 | 0,00 | -4205,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160,29 | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 113,25 | 1136,10 | 19,98 | | | | | | | | 28,31 | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | -1136,10 | | | | | -1241,02 | | | | 131,98 | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 9793,42 | 259151,34 | 0,00 | 22,19 | 0,00 | 0,00 | -255959,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13007,95 | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 9749,97 | 6839,72 | 698,00 | 22,19 | | | -4440,45 | | | | 12869,43 | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 43,45 | 252311,62 | -698,00 | | | | -251518,55 | | | | 138,52 | |
| 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): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 10515,37 | 1660,00 | 0,00 | 130,00 | 0,00 | 0,00 | -2096,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10208,39 | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 10515,37 | 230,10 | 30,00 | | | | -1546,98 | | | | 9228,49 | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 1660,00 | 100,00 | | | | -550,00 | | | | 979,90 | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 20422,04 | 265043,84 | 0,00 | 172,17 | 0,00 | 0,00 | -262261,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23376,63 | |

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Finansavimo sumų apskaitos tvarkos aprašo
2 priedas

190622483 Pasvalio muzikos mokykla

(Istaigos pavadinimas)

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui

Kam: Finansuojančiosios institucijos pavadinimas, adresas

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ

2016-10-18 Nr.SD-246

(data)

Pasvalys

(sudarymo vieta)

Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016-09-30:

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Finansavimo sumų paskirtis | Ekonominės klasifikacijos straipsnis | Valstybės funkcija | Programa | Suma, eurais | Iš jų DU | Iš jų atostogų rezervas |
|----------|----------------------|----------------------------|--------------------------------------|--------------------|----------|----------------|-------------|-------------------------|
| | | kitoms išlaidoms | 2.1.1.1.1.B | 09.05.01.01 | 03 | 717,23 | | 717,23 |
| 1 | Savivald.biudžetas | kitoms išlaidoms | 2.1.1.1.1.D | 09.05.01.01 | 03 | | | |
| | | kitoms išlaidoms | 2.1.1.1.1.F | 09.05.01.01 | 03 | 1205,46 | | 1205,46 |
| 2 | | kitoms išlaidoms | 2.1.2.1.1.1 | 09.05.01.01 | 03 | 595,65 | | 595,65 |
| 3 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.3 | 09.05.01.01 | 03 | | | |
| 4 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.4 | 09.05.01.01 | 03 | | | |
| 5 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.5P | 09.05.01.01 | 03 | 42,40 | | |
| 6 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.6P | 09.05.01.01 | 03 | | | |
| 7 | | Atsargos | 2.2.1.1.1.08 | 09.05.01.01 | 03 | | | |
| 8 | | Atsargos | 2.2.1.1.1.10 | 09.05.01.01 | 03 | | | |
| 9 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.20P | 09.05.01.01 | 03 | 282,18 | | |
| 10 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.16 | 09.05.01.01 | 03 | | | |
| 11 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.30P | 09.05.01.01 | 03 | 16,19 | | |
| 12 | | | | | | | | |
| Viso: | | | | | | 2859,11 | 0,00 | 2518,34 |
| Iš viso: | | | | | | 2859,11 | 0,00 | 2518,34 |

Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016-09-30:

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Finansavimo sumų paskirtis | Ekonominės klasifikacijos straipsnis | Valstybės funkcija | Programa | Suma, eurais | Iš jų atostogų rezervas |
|----------|----------------------|----------------------------|--------------------------------------|--------------------|----------|--------------|-------------------------|
| 1 | Valstybės lėšos | kitoms išlaidoms | 2.1.1.1.1.B | 09.05.01.01 | 03 | | |
| 2 | NVŠ programos | kitoms išlaidoms | 2.1.2.1.1.1 | 09.05.01.01 | 03 | | |
| 5 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.5 | 09.05.01.01 | 03 | | |
| 6 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.6 | 09.05.01.01 | 03 | | |
| 7 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.11 | 09.05.01.01 | 03 | | |
| 8 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.13 | 09.05.01.01 | 03 | | |
| 9 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.16 | 09.05.01.01 | 03 | | |
| 10 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.30 | 09.05.01.01 | 03 | | |
| 11 | | kitoms išlaidoms | 2.7.3.1.1.1 | 09.05.01.01 | 03 | | |
| Viso: | | | | | | 0,00 | |
| Iš viso: | | | | | | 0,00 | 0,00 |

Gautinų finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 2016-09-30;

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Finansavimo sumų paskirtis | Ekonominės klasifikacijos straipsnis | Valstybės funkcija | Programa | Suma, eurais |
|----------|----------------------|----------------------------|--------------------------------------|--------------------|----------|--------------|
| | Savivald.biudžetas | kitoms išlaidoms | 2.1.1.1.1.1 | 09.05.01.01 | 03 | 0,00 |
| | | kitoms išlaidoms | 2.8.1.1.1.1 | 09.05.01.01 | 03 | 0,00 |
| Iš viso: | | | | | | 0,00 |

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos: **2016.09.30**

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Finansavimo sumų paskirtis | Ekonominės klasifikacijos straipsnis | Valstybės funkcija | Programa | Suma, eurais |
|----------|----------------------|----------------------------|--------------------------------------|--------------------|----------|------------------|
| 1 | Savivald.biudžetas | kitoms išlaidoms | 2.1.1.1.1.1B | 09.05.01.01 | 03 | 153092,15 |
| 2 | Savivald.biudžetas | kitoms išlaidoms | 2.1.1.1.1.1D | 09.05.01.01 | 03 | 1888,83 |
| 3 | | kitoms išlaidoms | 2.1.1.1.1.1F | 09.05.01.01 | 03 | 27941,42 |
| 4 | | kitoms išlaidoms | 2.1.2.1.1.1 | 09.05.01.01 | 03 | 57309,48 |
| 5 | | prekės | 2.2.1.1.1.2 | 09.05.01.01 | 03 | |
| 6 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.5P | 09.05.01.01 | 03 | 381,60 |
| 7 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.6P | 09.05.01.01 | 03 | 0,00 |
| 8 | | atsargoms | 2.2.1.1.1.8 | 09.05.01.01 | 03 | 56,45 |
| 9 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.8 | 09.05.01.01 | 03 | 0,00 |
| 10 | | prekėms | 2.2.1.1.1.10 | 09.05.01.01 | 03 | 2800,00 |
| 11 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.11 | 09.05.01.01 | 03 | 304,32 |
| 12 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.16 | 09.05.01.01 | 03 | 141,64 |
| 13 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.20P | 09.05.01.01 | 03 | 7769,74 |
| 14 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.30P | 09.05.01.01 | 03 | 1195,71 |
| 15 | | Ilgalaikis turtas | 3.1.1.3.1.2 | 09.05.01.01 | 03 | 4000,00 |
| Viso: | | | | | | 256881,34 |
| Iš viso: | | | | | | 256881,34 |
| 1 | Mokinio krepšelis | kitoms išlaidoms | 2.1.1.1.1.1.B | 09.05.01.01 | 03 | |
| 2 | Mokinio krepšelis | kitoms išlaidoms | 2.1.2.1.1.1 | 09.05.01.01 | 03 | |
| 3 | Mokinio krepšelis | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.3 | 09.05.01.01 | 03 | |
| 11 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.16 | 09.05.01.01 | 03 | |
| 12 | | kitoms išlaidoms | 2.2.1.1.1.30 | 09.05.01.01 | 03 | |
| 13 | | kitoms išlaidoms | 2.7.3.1.1.1 | 09.05.01.01 | 03 | |
| Viso: | | | | | | 0,00 |
| Iš viso: | | | | | | 256881,34 |

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos: **2016.09.30**

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Finansavimo sumų paskirtis | Ekonominės klasifikacijos straipsnis | Valstybės funkcija | Programa | Suma, eurais |
|----------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------------|--------------------|------------|----------------|
| 1. | Savivaldybės lėšos | kitoms išlaidoms | | | | 2270,00 |
| | (administracija) | Akordeonų želsmas | 2.2.1.1.1.10;2.2.1.1.1.30 | 08.04.01.01 | 08. | |
| | | Vasaros stovyklos | 2.2.1.1.1.10;2.2.1.1.1.30 | 08.04.01.01 | 08. | |
| 2. | Valstybės lėšos | kitoms išlaidoms | 2.8.1.1.1.2 | 09.05.01.01 | 03. | 4232,50 |
| | NVŠ programos | | | | | |
| Iš viso: | | | | | | 6502,50 |

Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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

Vyr.buhalterė:


(Parašas)

Vita Navalinskienė
(Vardas ir pavardė)

PASVALIO MUZIKOS MOKYKLA

(įmonės pavadinimas)

Įm.k.190622483

(įmonės kodas)

Vidutinio darbo užmokesčio ataskaita už III ketvirtį

2016-09-30

| Pareigybė | 2016 m,III ketv. | |
|------------------------|--------------------------|--|
| | Vidutinis etatų skaičius | Pilno etato vidutinis Bruto darbo užmokestis |
| Mokytojai | 5,333 | 334,08 |
| Mokytojai ekspertai | 1,667 | 1139,30 |
| Mokytojai metodininkai | 8,333 | 888,64 |
| Vyr.mokytojai | 9,667 | 666,81 |
| Patalpų valytojai | 1,500 | 378,80 |
| | | |
| | | |

Vyr.buhalterė



Vita Navalinskienė



PASVALIO MUZIKOS MOKYKLA

Biudžetinė įstaiga, Vilniaus g. 5, 39146 Pasvalys Tel/Faks. (8~451) 51 814

El. p. muzikosm@pasvalys.lt Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190622483

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2016-10-18 Nr. SD-246

AIŠKINAMASIS RAŠTAS Prie 2016 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų

1. Bendroji dalis

Pasvalio muzikos mokykla įsteigta 1959 m. Ši data pagrįsta muzikos mokyklos protokolu ir direktoriaus įsakymų knygomis (1959-09-11). Mokyklos veiklos pradžia – 1959 m. rugsėjo mėn. Steigėjas – Pasvalio rajono savivaldybės taryba. Mokyklos tipas – neformaliojo vaikų švietimo mokykla. Mokymo forma – dieninė. Pagrindinė veiklos sritis – neformalusis vaikų švietimas.

Pasvalio muzikos mokykla kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016 m. rugsėjo 30 d. Pasvalio muzikos mokykloje dirbo 34 darbuotojai.

2. Apskaitos politika

Pasvalio muzikos mokyklos finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais finansinę apskaitą.

Mokyklos apskaita tvarkoma dvejybiniu įrašu. Pajamos ir sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Mokyklos finansiniai metai nuo sausio 1 d. iki gruodžio 31 d. Apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Plačiau Pasvalio muzikos mokyklos apskaitos politika aprašyta aiškinamajame rašte prie 2015-12-31 finansinių ataskaitų.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

Pasvalio muzikos mokykla ataskaitiniu laikotarpiu nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. rugsėjo 30 d. apskaitinių įverčių nekeitė.

Įvykių, galėjusių turėti reikšmingos ir neįprastos įtakos mokyklos finansiniams rezultatams, ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

Finansinės būklės ataskaita

3.1. Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį muzikos mokykla materialaus ilgalaikio turto įsigijo sumoje- 3545,00 Eur.. Ilgalaikio turto likutinė vertė laikotarpio pabaigoje – 19403,04 Eur. (FBA,eil.A).

3.2. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro: ūkinės ir kanceliariinės atsargos -273,47 Eur.(FBA, eil.C.I)

3.3. Išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje sudaro išankstiniai apmokėjimai už spaudos prenumeratą - 17,14 Eur. (FBA,eil. C.II)

3.4. Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas) sudaro tėvų už mokslą įsiskolinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 9470,23 Eur.(FBA,eil.C.III.4)

3.5. Sukauptas gautinas sumas (FBA, eil.C.III.5) sudaro sukauptos finansavimo pajamos kreditiniam įsiskolinimui-340,77 Eur.,sukaupti atostoginiai ir SODRA -2518,34 bei nepanaudotas specialiuųjų lėšų likutis esantis finansų skyriuje –3864,44 Eur. Viso šios FBA eilutės suma – 6723,55 Eur.

3.6. Pinigus ir pinigų ekvivalentus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro pinigų likutis banko sąskaitose – 5653,20 Eur. Iš jų:

- biudžeto lėšos - 3105,13 Eur.;
- pavedimų lėšos (gauta parama) – 2548,07 Eur.;
- teikiamų pasl. likutis(spec.l) – 0,00 Eur.

3.7. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-to VSAFAS 4 priedo formą .

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą nepiniginį turtą.

Iš savivaldybės biudžeto per ataskaitinį laikotarpį gauta : 252311,62 Eur.- lėšų kitoms išlaidoms vykdyti, bei 6839,72 Eur.- lėšos nepiniginiam turtui įsigyti. Per I-III ketvirtį pergrupuota į lėšas nepiniginiam turtui įsigyti – 698,00 Eur. Panaudota įstaigos veikloje iš savivaldybės biudžeto finansavimo sumų per ataskaitinį laikotarpį – 255959,00 Eur. Gautas NVŠ programų finansavimas iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms – 4232,50 Eur. Viso pergrupuota į lėšas nepiniginiam turtui įsigyti – 1136,10 Eur. Panaudota įstaigos veikloje – 4205,44 Eur. Taip pat buvo gautos lėšos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti – 1660,00 Eur. Tai rėmėjų skirtos lėšos Pasvalio muzikos mokyklai bei visuomenės sveikatos rėmimo projektas. Panaudota įstaigos veikloje iš kitų šaltinių – 2096,98 Eur. Neatlygintinai gauta turto iš valstybės biudžeto per ataskaitinį laikotarpį -19,98 Eur., iš savivaldybės biudžeto – 22,19 Eur. bei iš kitų šaltinių -130 Eur. Iš viso finansavimo sumų likutis apyskaitinio laikotarpio pabaigoje – 23376,63 Eur. Tai - ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė, išankstiniai apmokėjimai už spaudą bei pavedimų ir biudžeto lėšų likutis banko sąskaitose.

3.8. Tiekėjams mokėtinas sumas (FBA, eilE.II.9) sudaro kreditinis įsiskolinimas už komunalines, ryšių ir kitas paslaugas bei prekes – 977,38 Eur. Iš jų:

| Eil. Nr. | Kreditoriaus pavadinimas | Įsiskolinimo suma, Eurai |
|--------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 1. | TEO LT,AB | 42,40 |
| 2. | Pasvalio miesto seniūnija | 289,39 |
| 3. | UAB “Pasvalio gerovė“ | 8,98 |
| 4. | Individuali A. Valuntos įmonė | 359,98 |
| 5. | UAB“Gerupė“ | 276,63 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| VISO: | | 977,38 |

3.9. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (FBA, eil. E.II. 10) 2016 m. rugsėjo 30 d.– įstaiga neturėjo.

3.10. Sukauptos mokėtinos sumos (FBA, eil. E.II. 11) ,kurias sudaro sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokos nuo atostoginių, sudaro - 2518,34 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

3.11. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2016-09-30 duomenis eil. Nr.A.I.1 „Pagrindinės veiklos pajamos iš valstybės biudžeto“ sudaro finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 6638,08 Eur.

3.12. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2016-09-30 duomenis eil. Nr.A.I.2 „Pagrindinės veiklos pajamos iš savivaldybių biudžetų“ sudaro finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 240985,82 Eur.

3.13. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2016-09-30 duomenis eil. Nr.A.I.4 „Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių“ sudaro pajamos iš kitų šaltinių – 2096,98 Eur.

3.14. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2016-09-30 duomenis eil. Nr.A.III.1. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ sudaro priskaičiuotos tėvų įmokos per ataskaitinį laikotarpį – 19840,58 Eur.

3.15. Ataskaitos eilutėje B „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ rodomos visos per ataskaitinį laikotarpį įstaigos patirtos sąnaudos – 264049,32 Eur.

3.16. Iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas, gautas pagrindinės veiklos perviršis – 5512,13 Eur.

3.17. Eilutėje E „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“ parodyti SODRAI sumokėti delspinigiai - -0,01 Eur.

3.18. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtakos per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje nebuvo.

Direktorė



Bronislava
Mainonienė

Vyr. buhalterė



Vita Navalinskienė