

**KAUNO 1-OS MUZIKOS MOKYKLOS 2021 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ
ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

1. BENDROJI DALIS

Kauno 1-osios muzikos mokyklos (toliau – Įstaigos) kodas 190144649, J. Gruodžio g. 25, 44289 Kaunas bendrosios dalies informacija pateikta 2020 m. gruodžio 31 d. aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos tarpinės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2020 m. gruodžio 31 d. aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 0,00 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
1120001 Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	912,31	912,31

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialiojo turto nepirko.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį nepasikeitė.

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikis materialusis turtas pateiktas likutine verte 91677,09 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
1202201 Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	236838,51	236838,51
1202201 Kitų statinių įsigijimo savikaina	2523,18	2446,84
1205401 Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	3383,97	3383,97
1208101 Baldų įsigijimo savikaina	976,02	976,02
1208201 Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	4985,23	4985,23
1208301 Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	3790,96	3368,30
1209101 Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	233369,18	151992,09
1209401 Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1005,85	1005,85
1210111 Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina	9801,00	0,00
Viso:	496673,90	404996,81

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto už 6192,00 Eur.

Neatlygintinai gauto turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas ir naujai įsigytas turtas.

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargų nėra. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 10907,25 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 0,00 Eur. Nurašyta atsargų už 3353,48 Eur, iš jų 7553,77 Eur iškeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą.

5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinių mokėjimų nėra.

6. Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 850175,94 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 847,53 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00

2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	847,53
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos 849328,41 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	204209,29
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	103846,61
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	89122,06
4.	Darbuotojams	259387,62
5.	Tiekėjams	0,00
6.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	192762,83

7. Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 19164,30 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 15194,11 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	92695,97
2.	Iš savivaldybės biudžeto	954290,61

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto nebuvo.

9. Pastaba Nr. P13 ir P14. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

Pagal 24 VSAFAS darbuotojams, kurie pagal LR darbo kodekso 56 str. 1 dalies 4 punktą įgijo teisę į senatvės pensiją, suformuoti ilgalaikiai atidėjiniai išėtinėms išmokoms išmokėti 56787,80 Eur.

10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1292,19 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Tybo, UAB	500,00
2.	Energijos skirstymo operatorius, AB	382,19
3.	Bitė Lietuva, UAB	180,37
4.	Ignitis, UAB	97,55
5.	Kauno švara, UAB	68,33

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 452356,29 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	259285,19
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	97068,40
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	89122,06
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	6778,21
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	102,43

- Sukauptos mokėtinos sumos 213275,91 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	201197,02
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	3012,27
3.	Sukauptos kitos mokėtinos sumos, depozitas	733,89

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 4371,61 Eur. Iš jų: 371,61 Eur užstatas pagal nuomos sutartį ir 4000,00 Eur praveistas garantas. Ateinančių laikotarpių pajamos 3961,12 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 278898,83 Eur, tai einamų metų sukauptas perviršis 40334,48 Eur ir ankstesnių metų sukauptas perviršis 238564,35 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1361469,61 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	1340852,39
2.	Darbdavio socialinio draudimo	20617,22

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 10843,38 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Negyvenamieji pastatai	0,00
2.	Kiti statiniai	242,88
3.	Kitos mašinos ir įrengimai	0,00
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai	0,00
6.	Kompiuterinė įranga	0,00
7.	Kita biuro įranga	149,16
8.	Scenos meno priemonės	10451,34
9.	Programinė įranga ir licencijos	0,00

8.	Kitas nematerialus turtas	0,00
----	---------------------------	------

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 11782,22 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	7157,02
2.	Elektros energijos	2727,96
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	360,45
4.	Ryšių paslaugų	1098,16
5.	Šiukšlių išvežimo	438,63

- Transporto sąnaudos 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	0,00
2.	Automobilių atsarginės dalys	0,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	0,00
4.	Kitos transporto sąnaudos	0,00

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 10907,25 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
2.	Medikamentai	0,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	0,00
4.	Kanceliarinės prekės	1971,54
5.	Valymo prekės	0,00
6.	Remonto prekės	0,00
7.	Maisto produktai	0,00
8.	Ūkinis inventorių	7553,77
9.	Kt. medžiagos	1381,94

- Kitų paslaugų sąnaudos 3104,20 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	235,70
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	0,00
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	0,00
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	0,00
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	39,64
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	0,00
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	0,00
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	0,00
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	0,00
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	141,75
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	0,00
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	0,00

13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	0,00
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	2687,11

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 288,00 Eur.

12. Finansavimo pajamos 1446384,71 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	93648,55
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	93648,55
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	1286606,13
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	40,62
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	1286565,51
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	65787,07
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	65787,07
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	342,96
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	342,96
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	

13. Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

Įstaiga turi pagrindinės veiklos kitų pajamų už suteiktas paslaugas 80317,95 Eur ir kitos veiklos pajamų už 435,00 Eur. Šios pajamos gautos už patalpų nuomą.

Direktorius _____ Mindaugas Labanauskas

BĮ KBĮBA grupės vadovė _____ Rūta Balsytė

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

Kauno 1-oji muzikos mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190144649, J. Gruodžio g. 25, 44289 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. liepos 21 d. Nr. 2FBA

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		148 464,89	153 116,27
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	P04	91 677,09	96 328,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		76,34	319,22
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		422,66	571,82
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		81 377,09	88 540,43
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		9 801,00	6 897,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		56 787,80	56 787,80
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		869 340,24	487 358,55
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	P10	850 175,94	472 304,55
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		847,53	4 507,07
III.5	Sukauptos gautinos sumos		849 328,41	467 797,48
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	19 164,30	15 054,00
	IŠ VISO TURTO:		1 017 805,13	640 474,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	15 194,11	15 511,69
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		12,81	53,43
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		15 181,30	15 458,26
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		723 712,19	386 398,78
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		56 787,80	56 787,80
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		56 787,80	56 787,80
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	666 924,39	329 610,98
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		1 292,19	997,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		452 356,29	1 168,94
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		204 943,18	322 903,05
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		8 332,73	4 541,29
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	278 898,83	238 564,35
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		278 898,83	238 564,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		40 334,48	51 688,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		238 564,35	186 876,34
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 017 805,13	640 474,82

<hr/> <p style="text-align: center;">Direktorius</p> <hr/> <p style="text-align: center;">(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)</p>	<hr/> <p style="text-align: center;">(parašas)</p>	<hr/> <p style="text-align: center;">Mindaugas Labanauskas</p> <hr/> <p style="text-align: center;">(vardas ir pavardė)</p>
<hr/> <p style="text-align: center;">BĮ KBĮBA grupės vadovė</p> <hr/> <p style="text-align: center;">(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))</p>	<hr/> <p style="text-align: center;">(parašas)</p>	<hr/> <p style="text-align: center;">Rūta Balsytė</p> <hr/> <p style="text-align: center;">(vardas ir pavardė)</p>

Kauno 1-oji muzikos mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190144649, J. Gruodžio g. 25, 44289 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. liepos 21 d. Nr. 2VRA

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 526 702,66	1 195 052,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 446 384,71	1 118 600,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		93 648,55	182 362,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 286 606,13	934 567,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		65 787,07	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		342,96	1 670,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	80 317,95	76 451,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		80 317,95	76 451,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	(1 486 803,18)	(1 163 912,34)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(1 361 469,61)	(1 115 667,28)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(10 843,38)	(10 221,69)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(11 782,22)	(11 955,08)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			(1 295,65)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1 786,60)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(82 947,52)	(9 046,99)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(10 907,25)	(7 236,98)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(3 174,40)	(1 700,67)
XI.	NUOMOS		(500,00)	(70,00)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(3 104,20)	(6 568,00)
XIV.	KITOS		(288,00)	(150,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		39 899,48	31 139,84
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		435,00	435,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		435,00	435,00

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		40 334,48	31 574,84
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		40 334,48	31 574,84
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Mindaugas Labanauskas

(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮBA grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rūta Balsytė

(vardas ir pavardė)