

**KAUNO 1-OS MUZIKOS MOKYKLOS 2021 M. RUGĖJO 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 197744,74 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	2523,18
1205401 Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	12832,86	3383,97
1208101 Baldų įsigijimo savikaina	4528,32	976,02
1208201 Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	4985,23	4985,23
1208301 Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	3790,96	3442,88
1209101 Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	334726,24	160131,77
1209401 Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1005,85	1005,85
1210111 Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina	9801,00	0,00
Viso:	611032,15	413287,41

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto už 120550,25 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 77803,08 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 0,00 Eur. Nurašyta atsargų už 5163,18 Eur ir 72639,90 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 523354,08 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 13567,56 Eur:

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

2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	13567,56
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos 509786,52 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	166382,78
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	43790,60
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	37643,12
4.	Darbuotojams	97965,89
5.	Tiekėjams	0,00
6.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	164004,13

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

Piniginių lėšų likutį 16283,42 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 116311,11 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	130609,15
2.	Iš savivaldybės biudžeto	1516642,43

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 54803,37 Eur.

10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1312,82 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Energijos skirstymo operatorius, AB	471,60
2.	Kauno energija, AB	381,44
3.	Ignitis, UAB	198,91
4.	Bitė Lietuva, UAB	180,60
5.	Kauno švara, UAB	68,33

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 179399,61 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	97922,23
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	40883,27
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	37643,12
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	2907,33
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	43,66

- Sukauptos mokėtinos sumos 168620,29 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	163971,63
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	2411,15
3.	Sukauptos kitos mokėtinos sumos, depozitas	733,89

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 1503,62 Eur. Iš jų: 371,61 Eur užstatas pagal nuomos sutartį ir 1132,01 Eur neįvykdytos sutarties sąlygos. Ateinančių laikotarpių pajamos 2020,69 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 269717,72 Eur, tai einamų metų sukauptas perviršis 31153,37 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 1620892,50 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	1596244,83
2.	Darbdavio socialinio draudimo	24647,67

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 19133,98 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Negyvenamieji pastatai	0,00
2.	Kiti statiniai	319,22
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	223,74
8.	Scenos meno priemonės	18591,02
9.	Programinė įranga ir licencijos	0,00

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

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 14705,13 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	7567,93
2.	Elektros energijos	4344,33
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	502,34
4.	Ryšių paslaugų	1646,91
5.	Šukšlių išvežimo	643,62

- Transporto sąnaudos 843,10 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	843,10

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 77803,08 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
2.	Medikamentai	0,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	432,18
4.	Kanceliarinės prekės	2940,26
5.	Valymo prekės	408,80
6.	Remonto prekės	0,00
7.	Maisto produktai	0,00
8.	Ūkinis inventorių	72639,90
9.	Kt. medžiagos	1381,94

- Kitų paslaugų sąnaudos 4705,24 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	348,59
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	0,00
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	0,00
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	0,00
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	107,59
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	570,23
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	0,00
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	0,00
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	0,00
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	160,87
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)	3517,96

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

12. Finansavimo pajamos 1814418,93 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	131107,64
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	131107,64
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	1516920,84
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	6582,71
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	1510338,13
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	165911,02
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	57882,90
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	108028,12
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	479,43
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	479,43
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 98504,42 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

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. spalio 13 d. Nr. 3FBA

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		252 548,11	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	197 744,74	96 328,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			319,22
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9 448,89	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3 900,38	571,82
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		174 594,47	88 540,43
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		9 801,00	6 897,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P10	54 803,37	56 787,80
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		539 637,50	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		523 354,08	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		13 567,56	4 507,07
III.5	Sukauptos gautinos sumos		509 786,52	467 797,48

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	16 283,42	15 054,00
	IŠ VISO TURTO:		792 185,61	640 474,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	116 311,11	15 511,69
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		19 736,39	53,43
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		81 529,89	
IV.	Iš kitų šaltinių		15 044,83	15 458,26
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		406 156,78	386 398,78
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		54 803,37	56 787,80
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		54 803,37	56 787,80
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	351 353,41	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		1 312,82	997,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		179 399,61	1 168,94
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		167 116,67	322 903,05
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 524,31	4 541,29
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	269 717,72	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		269 717,72	238 564,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		31 153,37	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:		792 185,61	640 474,82

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Mindaugas Labanauskas

(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮBA grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Rūta Balsytė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 m. spalio 13 d. Nr. 3VRA

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 912 923,35	1 734 663,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 814 418,93	1 641 335,75
I.1.	Iš valstybės biudžeto		131 107,64	223 864,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 516 920,84	1 414 257,98
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		165 911,02	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		479,43	3 213,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	98 504,42	93 327,56
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		98 504,42	93 327,56
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	(1 882 204,98)	(1 702 574,91)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(1 620 892,50)	(1 636 839,05)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(19 133,98)	(14 941,70)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(14 705,13)	(14 575,03)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(843,10)	(1 381,34)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1 786,60)	(455,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(138 092,30)	(14 242,14)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(77 803,08)	(10 789,25)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		(3 213,05)	(1 929,54)
XI.	NUOMOS		(742,00)	(70,00)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(4 705,24)	(7 201,86)
XIV.	KITOS		(288,00)	(150,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		30 718,37	32 088,40
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		435,00	870,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		435,00	870,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		31 153,37	32 958,40

I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		31 153,37	32 958,40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Mindaugas Labanauskas
(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮBA grupės vadovė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Rūta Balsytė
(vardas ir pavardė)