



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

2018-07-10 Nr. SD-84

DĖL BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ PATEIKIMO UŽ 2018 M. II KETVIRTĮ

Teikiame Pasvalio muzikos mokyklos ataskaitas už 2018 metų II ketvirtį.

PRIDEDAMA:

1. Aiškinamasis raštas prie 2018 m. II ketvirčio ataskaitų ,1 egz., 2 lapai;
2. Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2018 m. birželio 30 d. apyskaita, Savivaldybės savarankiškoms funkcijoms finansuoti, forma Nr.2,1 egz., 1 lapas;
3. Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2018 m. birželio 30 d. apyskaita, Mokinio krepšeliui finansuoti, forma Nr.2,1 egz., 1 lapas;
4. Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2018 m. birželio 30 d. apyskaita, Teikiamoms paslaugoms finansuoti, forma Nr.2,1 egz., 1 lapas;
5. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti 2018 m. birželio 30 d. ataskaita, forma Nr.1,1 egz., 1 lapas;
8. Mokėtinų ir gautinų sumų 2018 m. birželio mėn.30 d. ataskaita, forma Nr.4, 1 egz., 1 lapas;
9. Detalus debitorinio- kreditorinio įsiskolinimo sąrašas 2018 m. birželio 30 d., 1 egz., 1 lapas;

Direktoriaus pav. ūkiui pavaduojantis direktorių

Kęstutis Grabauskas

Vita Navalinskienė, tel.53480



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

2018-07-10 Nr. SD-84

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. II KETVIRČIO ATASKAITŲ

Pasvalio muzikos mokykla įsteigta 1959 metais. Ši data pagrįsta muzikos mokyklos protokolu ir direktoriaus įsakymų knygomis. Mokyklos veiklos pradžia – 1959 metų rugsėjo mėnesio 1 diena. Steigėjas - Pasvalio savivaldybės taryba. Mokyklos tipas – neformaliojo vaikų švietimo mokykla. Mokymo forma – dieninė. Mokykloje 2018 m. birželio 30 dienai dirbo 33 darbuotojai.

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 prasideda nuo sausio 1 d. iki gruodžio 31 dienos. Apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

2018 m. II ketvirtį Pasvalio muzikos mokyklai pagal programų sąmatas patvirtinta 275500,00 eurų. Iš jų 21600,00 eurų- teikiamoms paslaugoms finansuoti(lyginant su 2017 m. II ketv. patvirtinta 600,00 eurų mažiau), 253900,00 eurų - savivaldybės savarankiškomis funkcijoms finansuoti(lyginant su 2017 m. II ketv. – 7200,00 eurų patvirtinta daugiau) .

Per 2018 m. II ketvirtį gauta finansavimo – 233432,66 eurų (9392,71 eurų daugiau nei per 2017 m. II ketv.). Atitinkamai kasinės išlaidos – 227866,24 eurų (9108,18 eurų daugiau nei 2017 m. II ketv. dėl išmokėtų atostoginių už 06-08 mėn.) Iš jų: 219653,13 eurų- savivaldybės savarankiškomis funkcijoms finansuoti (2017 m. II ketv. padaryta išlaidų mažiau 6090,39 eurai.), 8213,11 eurų- teikiamoms paslaugoms finansuoti (2017 m. per II ketv. padaryta išlaidų mažiau - 3017,79 eurai).

Biudžetinių lėšų sąskaitoje 2018 m. birželio 30 d. piniginių lėšų likutis – 8289,32 eurai. Iš jų: Biudžeto lėšų likutis – 5566,42 eurai ,teikiamų paslaugų likučio sąskaitoje nėra bei pavedimų lėšų likutis sąskaitoje – 2722,90 eurai. Iš jų: Rėmėjų lėšos – 9,90 eurai, paramos lėšos(2 proc. nuo GPM bei Norvegų parama)- 2713,00 eurai.

Analizuojant ugdimosi proceso ir kokybiškos ugdimosi aplinkos užtikrinimo programos(B) skirtos savarankiškomis funkcijoms finansuoti, Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2018 m. birželio mėn.30 d. ataskaitą matyti, kad padaryta kasinių išlaidų sumoje- 219653,13 eurų.

Analizuojant ugdimosi proceso ir kokybiškos ugdimosi aplinkos užtikrinimo programos (S) skirtos teikiamoms paslaugoms finansuoti, Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2018 m. birželio mėn.30 d. ataskaitą matyti, kad padaryta kasinių išlaidų sumoje- 8213,11 eurų.

Analizuojant ugdimosi proceso ir kokybiškos ugdimosi aplinkos užtikrinimo programos (K)skirtos mokinio krepšeliui finansuoti, matome, kad kasinių išlaidų nepadaryta, nes lėšos planuojamos 2018 metų IV ketvirtyje.

Analizuojant savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitą už 2018 metų II ketvirtį matyti, kad pervesta į išdą 21259,63 eurų už suteiktas paslaugas(per 2017 m. II ketv. buvo pervesta į išdą 1567,86 eurai daugiau dėl didesnio likučio sąskaitoje metų pabaigoje).

Kreditorinis mokyklos įsiskolinimas 2018 m. birželio 30 d. -662,58 eurų. Iš jų: komunalinėms paslaugoms – 308,47 eurų, ryšių paslaugoms- 42,40 eurų, kitoms paslaugoms – 20,19 eurų bei VSDFV įmokos(30,48 proc) – 70,02 eurai. Kreditorinės skolos bus dengiamos gavus finansavimą iš Pasvalio rajono savivaldybės finansų skyriaus iki kito mėnesio 20 d. Debitorinės skolos 2018 m. birželio 30 d. sudarė – 10984,77 eurų (nesusigražintas lėšų likutis už suteiktas paslaugas finansų skyriuje) . Surinkta tėvų įnašų už mokslą nuo 2018-01-01 iki 2018-06-30 – 18227,05 eurai.

Direktoriaus pav.ūkiui pavaduojantis direktorių



Kęstutis Grabauskas

Vyr. buhalterė



Vita Navalinskiene

Forma Nr. 2 patvirtinta

Lietuvos Respublikos finansų ministro

2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465

(Lietuvos Respublikos finansų ministro

2018 m. vasario 7 d. įsakymo Nr. 1K-50 redakcija)

Pasvalio muzikos mokykla, 190622483, Vilniaus g.5, Pasvalys

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO
2018 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D.**

2 ketvirtis

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2018.07.10 Nr.SD-84

(data)

Ugdymo proceso ir kokybiškos ugdymosi aplinkos užtikrinimo programa

(programos pavadinimas)

		Ministerijos / Savivaldybės		Kodas
		Departamento		
		Įstaigos		190622483
Neformalusis vaikų švietimas (muzikos m., sporto m. Neformaliojo ugdymo programų bei profesinio linkmės modulio įgyvendinimas neformalųjį ugdymą teikia)		Programos	03	
Finansavimo šaltinio B				
Valstybės funkcijos		09	05	01
Saviv. savarankiškosioms funkcijoms finansuoti				01

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	336700,00	253900,00	223157,80	219653,13
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	308500,00	233500,00	211167,51	207834,44
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	236400,00	178900,00	161364,84	158031,77
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	72100,00	54600,00	49802,67	49802,67
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	13	26200,00	18900,00	11284,17	11112,57
2 2 1 1 1 5	Ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	600,00	400,00	212,34	212,34
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	500,00	400,00	276,08	260,68
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	1000,00	500,00	195,10	195,10
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	14700,00	12900,00	8366,92	8366,92
2 2 1 1 1 23	Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos	31	6800,00	2600,00	684,49	684,49
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	2600,00	2100,00	1549,24	1393,04
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	103	2000,00	1500,00	706,12	706,12
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	120	2000,00	1500,00	706,12	706,12
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ISIPAREIGIJIMŲ VYKDYMO	148	2000,00	0,00	0,00	0,00
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	149	2000,00	0,00	0,00	0,00
3 1 1 3 1 2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	162	2000,00	0,00	0,00	0,00
	IŠ VISO	331	338700,00	253900,00	223157,80	219653,13

Direktoriaus pav. ūkiui pavaduojantis direktorių
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Kęstutis Grabauskas

(vardas ir pavardė)

Vita Navalinskienė

(vardas ir pavardė)

Forma Nr. 2 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2018 m. vasario 7 d. įsakymo Nr. 1K-50 redakcija)

Pasvalio muzikos mokykla, 190622483, Vilniaus g.5, Pasvalys

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO
2018 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D.**

2 ketvirtis
(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2018.07.10 Nr.SD-84
(data)

Ugdymo proceso ir kokybiškos ugdymosi aplinkos užtikrinimo programa
(programos pavadinimas)

				Kodas	
				Ministerijos / Savivaldybės	
				Departamento	
				Įstaigos	
				190622483	
Neformalusis vaikų švietimas (muzikos.m., sporto m. Neformaliojo ugdymo programų bei profesinio linkmės modulio įgyvendinimas neformalųjį ugdymą teikia:				Programos	03
Finansavimo šaltinio				K	
Valstybės funkcijos				09	05
				01	01
Mokinio krepšeliui finansuoti (eurais, ct)					

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	27400,00	0,00	0,00	0,00
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	27400,00	0,00	0,00	0,00
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	20700,00	0,00	0,00	0,00
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	6700,00	0,00	0,00	0,00
	IŠ VISO	331	27400,00	0,00	0,00	0,00

Direktoriaus pav.ūkiui pavaduojantis direktorių
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Kęstutis Grabauskas
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vita Navalinskienė
(vardas ir pavardė)

Forma Nr. 2 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2018 m. vasario 7 d. įsakymo Nr. 1K-50 redakcija)

Pasvalio muzikos mokykla, 190622483, Vilniaus g.5, Pasvalys

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO
2018 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D.**

2 ketvirtis
(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2018.07.10 Nr.SD-84

(data)

Ugdymo proceso ir kokybiškos ugdymosi aplinkos užtikrinimo programa

(programos pavadinimas)

				Kodas	
				Ministerijos / Savivaldybės	
				Departamento	
				Įstaigos	
				190622483	
Neformalusis vaikų švietimas (muzikos.m., sporto m. Neformaliojo ugdymo programų bei profesinio linkmės modulio įgyvendinimas neformalųjį ugdymą teikia				Programos	03
Finansavimo šaltinio				S	
Valstybės funkcijos				09	05
				01	01

Teikiamoms paslaugoms finansuoti

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	34800,00	21600,00	10274,86	8213,11
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	28100,00	17000,00	6164,28	4989,20
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	21500,00	13000,00	5200,00	4721,90
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	6600,00	4000,00	964,28	267,30
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	13	6700,00	4600,00	4110,58	3223,91
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	1400,00	1000,00	800,00	714,14
2 2 1 1 1 22	Reprezentacinės išlaidos	30	300,00	200,00	200,00	154,84
2 2 1 1 1 23	Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos	31	4000,00	2700,00	2500,00	2050,16
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	1000,00	700,00	610,58	304,77
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	148	1000,00	0,00	0,00	0,00
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	149	1000,00	0,00	0,00	0,00
3 1 1 3 1 2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	162	1000,00	0,00	0,00	0,00
	IŠ VISO	331	35800,00	21600,00	10274,86	8213,11

Direktoriaus pav. ūkiui pavaduojantis direktorių
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Kęstutis Grabauskas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vita Navalinskienė
(vardas ir pavardė)

Pasvalio muzikos mokykla, 190622483, Vitniaus g.5, Pasvalys

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ Į BIUDŽETĄ, BIUDŽETO PAJAMŲ IŠ MOKESČIŲ DALIES
IR KITŲ LĖŠŲ, SKIRIAMŲ PROGRAMOMS FINANSUOTI,**

2018 M. birželio mėn.30 D.

Ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2018.07.10 Nr. SD-84

(data)

Kodas

Ministerijos / Savivaldybės

Departamento

Įstaigos

190622483

Programos

03.

Finansavimo šaltinio

(eurais, ct)

Neformalusis vaikų švietimas
(programos pavadinimas)

Pavadinimas	Eil. Nr.	Istatymu patvirtintos įmokos metams*	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai	Negauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį (4-5)
1	2	3	4	5	6	7
Likutis metų pradžioje	1	x	x	x	x	0
Įmokų suma	2	35800	21259,63	10274,86	8213,11	10984,77
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3	x	x	x	x	10984,77

* Valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymas.

Direktoriaus pav. ūkiui pavaduojantis direktorių

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris)


(parašas)

Kęstutis Girbauskas
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Vėta Navalinskienė
(vardas ir pavardė)

Forma Nr. 4 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2018 m. vasario 7 d. įsakymo Nr. 1K-50 redakcija)

Pasvalio muzikos mokykla, 190622483, Vilniaus g.5, Pasvalys
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

MOKĖTINŲ IR GAUTINŲ SUMŲ

2018 m. birželio mėn. 30 d.

2 ketvirtis

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2018.07.10 Nr.SD-84

(data)

Kodas	
Ministerijos/Savivaldybės	
Departamento	
Įstaigos	190622483
(Euris)	

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Mokėtinos sumos			
			biudžeto lėšos			
			likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
				iš viso	iš jų įvykdymo terminas	
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	385,14	662,58	0,00	0,00
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	0,00	70,02	0,00	0,00
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	7	0,00	70,02	x	0,00
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	8	0,00	70,02	x	0,00
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	9	385,14	592,56	0,00	0,00
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	10	385,14	592,56	0,00	0,00
2 2 1 1 1 5	Ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	13	0,00	42,40	x	0,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	22	385,14	308,47	x	0,00
2 2 1 1 1 23	Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos	25	0,00	221,50	x	0,00
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	26	0,00	20,19	x	0,00
	IŠ VISO (2+3)	138	385,14	662,58	0,00	0,00

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Gautinos sumos	
			biudžeto lėšos	
			likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
2	IŠLAIDOS	139	0,00	10984,77
	IŠ VISO (2+3)	141	0,00	10984,77

Direktorius pav.ūkiui, pavaduojantis direktorių



Kęstutis Grabauskas

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas, pavardė)

Vyr.buhalterė



Vita Navalinskienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas, pavardė)

Pasvalio muzikos mokykla
2018 m. birželio mėn. 30 d.
Kreditinis įsiskolinimas

PATVIRTINTA
L. e. direktoriaus pareigas
2013 m. kovo mėn. 27 d.

Įmonės pavadinimas	Darbo užmok	Soc. drau	Ryšių pasl.	Komandiruj	Komunalinės	Reprez. išl.	Kitos paslaugos	Viso
	2.1.1.1.1.1	2.1.2.1.1.	2.2.1.1.1.5P	2.2.1.1.1.11	2.2.1.1.1.20F	2.2.1.1.1.23A	2.2.1.1.1.30P	
Pasvalio miesto seniūnija					308,47		20,19	328,66
Telia Lietuva, AB			42,4					42,40
UAB "Gerupė" (spec. l.)						221,5		221,50
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
Soc. draudimas iš darbdavio		70,02					0	70,02
Bendras:	0,00	70,02	42,40	0,00	308,47	221,50	20,19	662,58

Debitorinės skolos

Įmonės pavadinimas	Suma
Tėvų įnašų likutis	10984,77
Finansų skyriuje	
Viso:	10984,77

Vyr. buhalterė

2018 m. birželio 30 d.

Vita Navalinskiė