



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

2019-01-14 Nr. SD-10

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. IV KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO 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. gruodžio 31 dienai dirbo 35 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. I-IV ketvirtį Pasvalio muzikos mokyklai pagal programų sąmatas patvirtinta 408300,00 eurų. Iš jų 32800,00 eurų- teikiamoms paslaugoms finansuoti(lyginant su 2017 m. I-IV ketv. patvirtinta 1300,00 eurų mažiau), 348100,00 eurų - savivaldybės savarankiškoms funkcijoms finansuoti(lyginant su 2017 m. I-IV ketv. – 28600,00 eurų patvirtinta daugiau , dėl padidėjusio darbo užmokesčio bei skirtų lėšų mokymosi bazei atnaujinti) .

27400,00 eurų gauta Mokinio krepšelio finansavimui(2017 m. Mokinio krepšeliui skirta mažiau 800,00 eurai.)

Per 2018 m. I-IV ketvirtį gauta finansavimo – 407700,11 eurų (27245,10 eurų daugiau nei per 2017 m. I-IV ketv.). Atitinkamai kasinės išlaidos – 407700,11 eurų. Iš jų: 347770,23 eurų- savivaldybės savarankiškomis funkcijoms finansuoti. Biudžeto lėšų sąmata neįvykdyta- 329,77 eurai dėl likučio „Darbdavio socialinė parama pinigais“ straipsnyje. 32529,88. Teikiamų paslaugų sąmata neįvykdyta – 270,12 eurų, dėl nepanaudotų lėšų prekėms įsigyti. Mokinio krepšelio lėšų gauta per 2018 m. -27400,00 eurų. Ši sąmata įgyvendinta pilnai.

Lėšų banko sąskaitose 2018 m. gruodžio 31 d. likutis – 4895,34 eurai. Iš jų: Biudžeto lėšų likutis – 0,00 eurai ,teikiamų paslaugų likutis- 1543,99 eurų bei pavedimų lėšų likutis sąskaitoje – 3351,35 eurai. Iš jų: Rėmėjų lėšos – 9,90 eurai, paramos lėšos(2 proc. nuo GPM bei Norvegų parama, paskata mokyklos kanklininkų ansambliui)- 3341,45,00 eurai.

Analizuojant savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitą už 2018 metų I-IV ketvirtį matyti, kad pervesta į išdą 32529,88 eurų už suteiktas paslaugas(per 2017 m. I-IV ketv. buvo pervesta į išdą 433,30 eurai daugiau dėl didesnio likučio sąskaitoje metų pabaigoje bei kintančio vaikų skaičiaus). Gauta biudžeto asignavimų per ataskaitinį laikotarpį- 32529,88 eurų. Analogiškai tiek pat padaryta ir kasinių išlaidų. Teikiamų paslaugų likučio Pasvalio rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriuje 2018-12-31 nėra.

Kreditorinis mokyklos įsiskolinimas 2018 m. gruodžio 31 d. -2154,72 eurų. Iš jų: komunalinėms paslaugoms Pasvalio miesto seniūnijai – 2112,95 eurų, ryšių paslaugoms Telia Lietuva, AB- 41,77 eurų, Kreditorinės skolos lyginant su 2017 m. gruodžio 31 d. didesnės 1769,58 eurai, dėl padidėjusios sąskaitos už komunalines paslaugas 2018 m. gruodžio mėn. bei neapmokėtos sąskaitos už ryšių paslaugas 2018-12-31 dienai. Kreditorinės skolos bus dengiamos gavus finansavimą iš Pasvalio rajono savivaldybės finansų skyriaus iki kito mėnesio 20 d. Debitorinių skolų už suteiktas paslaugas mokykla 2018-12-31 dienai neturėjo . Surinkta tėvų įnašų už mokslą nuo 2018-01-01 iki 2018-12-31 – 31041,29 eurai.

Direktorė



Bronislava Mainonienė

Vyr. buhalterė



Vita Navalinskienė

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

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO
2018 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D.**

4 ketvirtis

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2019.01.14 Nr.SD-10

(data)

Ugdymo proceso ir kokybiškos ugdymosi aplinkos užtikrinimo programa

(programos pavadinimas)

Kodas

Ministerijos / Savivaldybės

Departamento

Įstaigos

190622483

Neformalusis vaikų švietimas (muzikos.m.,sporto m.

03.02.01.02.02. Neformaliojo ugd. progr. bei profesinio linkmės modulio įgyvendinimas

Programos 03

Finansavimo šaltinio B

Valstybės funkcijos 09

05

01

01

Saviv. savarankiškosioms funkcijoms 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	346100,00	346100,00	345770,23	345770,23
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	321200,00	321200,00	321198,87	321198,87
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	245300,00	245300,00	245298,87	245298,87
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	75900,00	75900,00	75900,00	75900,00
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	13	23700,00	23700,00	23539,53	23539,53
2 2 1 1 1 5	Ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	500,00	500,00	467,45	467,45
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	1100,00	1100,00	1016,94	1016,94
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	400,00	400,00	388,54	388,54
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	13100,00	13100,00	13092,05	13092,05
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	700,00	700,00	700,00	700,00
2 2 1 1 1 23	Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos	31	4300,00	4300,00	4300,00	4300,00
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	3600,00	3600,00	3574,55	3574,55
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	103	1200,00	1200,00	1031,83	1031,83
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	120	1200,00	1200,00	1031,83	1031,83
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ IŠLAIDŲ VYKDYMO	148	2000,00	2000,00	2000,00	2000,00
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	149	2000,00	2000,00	2000,00	2000,00
3 1 1 3 1 2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	162	2000,00	2000,00	2000,00	2000,00
	IŠ VISO	331	348100,00	348100,00	347770,23	347770,23

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Bronislava Mainonienė

(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

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO
2018 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D.**

4 ketvirtis

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2019.01.14 Nr.SD-10

(data)

Ugdymo proceso ir kokybiškos ugdymosi aplinkos užtikrinimo programa

(programos pavadinimas)

										Kodas
										Ministerijos / Savivaldybės
										Departamento
										Įstaigos 190622483
										Programos 03
										Finansavimo šaltinio K
										Valstybės funkcijos 09 05 01 01

Neformalusis vaikų švietimas (muzikos m., sporto m.)

03.02.01.02.02. Neformaliojo ugd. programų bei profesinio linkmės modulio įgyvendinimas

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	27400,00	27400,00	27400,00
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	27400,00	27400,00	27400,00	27400,00
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	20700,00	20700,00	20700,00	20700,00
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	6700,00	6700,00	6700,00	6700,00
	IŠ VISO	331	27400,00	27400,00	27400,00	27400,00

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Bronislava Mainonienė

(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

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO
2018 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D.**

4 ketvirtis
(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2019.01.14 Nr.SD-10
(data)

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

				Kodas	
				Ministerijos / Savivaldybės	
				Departamento	
				Įstaigos	190622483
Neformalusis vaikų švietimas (muzikos.m., sporto m. 03.02.01.02.02. Neformaliojo ugd. programų bei profesinio linkmės modulio įgyvendinimas				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	32800,00	32800,00	32529,88	32529,88
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	26100,00	26100,00	26004,32	26004,32
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	20500,00	20500,00	20500,00	20500,00
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	5600,00	5600,00	5504,32	5504,32
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	13	6700,00	6700,00	6525,56	6525,56
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	1400,00	1400,00	1382,44	1382,44
2 2 1 1 1 22	Reprezentacinės išlaidos	30	300,00	300,00	300,00	300,00
2 2 1 1 1 23	Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos	31	500,00	500,00	432,54	432,54
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	4500,00	4500,00	4410,58	4410,58
	IŠ VISO	331	32800,00	32800,00	32529,88	32529,88

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Bronislava Mainonienė

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Vita Navalinskienė

(vardas ir pavardė)

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

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

2018 M. gruodžio 31 D.

ketvirtinė
(metinė, ketvirtinė)
ATASKAITA

2019.01.14 Nr. SD-10
(data)

Ministerijos / Savivaldybės	Kodas
Departamento	
Istaigos	190622483
Programos	0
	3

Neformalusis vaikų švietimas

(programos pavadinimas)

Pavadinimas	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (išdo sąskaita)	Istatymu patvirtintų įmokos metų*	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Negautas asignavimų likutis iš I do (2+4-5)	Nepanaudotas asignavimų likutis sąskaitoje, kasoje, mokėjimo kortelėse	Bendras nepanaudotas asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8)	(eurai, ct)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokos, iš viso, iš jų pagal:									
1.1. Pajamų įmokos kodas 1.4.2.1.1.1. Biudžetinių įstaigų pajamos už prekes ir paslaugas	0	32800	32529,88	32529,88	32529,88	0	0	0	
1.2. Pajamų įmokos kodas 1.4.2.1.2.1. Pajamos už ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomą									
1.3. Pajamų įmokos kodas 1.4.2.1.4.1 Įmokos už išlankymą švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose	0	32800	32529,88	32529,88	32529,88	0	0	0	
2. Valstybės biudžeto pajamų iš mokesčių dalis ir kitos lėšos, kurių panaudojimo apimtis ir tikslinė paskirtis nurodyta įstatyme ar Vyriausybės nutarime (finansavimo šaltinis 1.6), iš viso, iš jų pagal:									
Finansavimo šaltinis nuo 1.6.1.1.1 iki 1.6.1.1.9									
2.1. Finansavimo šaltinis 1.6.1.1.1									
2.2. Finansavimo šaltinis 1.6.1.1.2									
2.3. Finansavimo šaltinis 1.6.....									

* Valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių paravartimo įstatymas.

Direktorė

(staigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris / buhalteris) / centralizuotos apskaitos įstaigos vadovas arba jo įgaliotasis asmuo

(parašas)

(parašas)

Bronislava Maimonienė

(vardas ir pavardė)

Vita 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. gruodžio mėn. 31 d.

4 ketvirtis

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2019.01.14 Nr.SD-10

(data)

Kodas	
Ministerijos/Savivaldybės	
Departamento	
Įstaigos	190622483
(Eurais)	

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	2154,72	0,00	0,00
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	9	385,14	2154,72	0,00	0,00
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	10	385,14	2154,72	0,00	0,00
2 2 1 1 1 5	Ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	13	0,00	41,77	x	0,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	22	385,14	2112,95	x	0,00
	IŠ VISO (2+3)	138	385,14	2154,72	0,00	0,00

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

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Bronislava Mainonienė

(vardas, pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vita Navalinskienė

(vardas, pavardė)

Pasvalio muzikos mokykla
2018 m. gruodžio mėn. 31 d.
Kreditinis įsiskolinimas

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

Įmonės pavadinimas	Darbo užmok.	Soc. drau.	Ryšių pasl.	Komandiruo.	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	2.2.1.1.1.20P	2.2.1.1.1.23	2.2.1.1.1.30P	
Pasvalio miesto seniūnija					2112,95			2112,95
Telia Lietuva, AB			41,77					41,77
								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
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
Mokėtinas darbo užmok.								0,00
Mokėtinas pajamų mokestis								0,00
Pedagogų prof. moketis								0,00
Soc. draudimas iš darbuotojo								0,00
Soc. draudimas iš darbdavio							0	0
Bendras:	0,00	0,00	41,77	0,00	2112,95	0,00	0,00	2154,72

Debitorinės skolos

Įmonės pavadinimas	Suma
Tėvų įnašų likutis	
Finansų skyriuje	
Viso:	

Vyr. buhalterė

2018 m. gruodžio 31 d.

Vita Navalinskiene