Vilniaus Karoliniškių muzikos mokykla

2026 M. II KETVIRČIO BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

Vilniaus Karoliniškių muzikos mokykla, 191662566, L. Asanavičiūtės g. 2, 4300, Vilnius

2026 M. II KETVIRČIO BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Vilniaus Karoliniškių muzikos mokykla, 191662566, Biudžetinė įstaiga

Adresas: L. Asanavičiūtės g. 2, 4300, Vilnius

Subjektas užsiima veikla:

09.05.01. Kiti jokiai grupei nepriskirti su švietimu susiję reikalai (IP). Neformaliojo vaikų švietimo (muzikos, dailės, meno, sporto mokyklų, ugdymo centrų, skirtų vaikų gebėjimams lavinti, moksleivių rūmų, kūrybos centrų, klubų, šeštadieninių ir sekmadieninių tautinių mažumų mokyklų ir pan.), neformaliojo suaugusiųjų švietimo (suaugusiųjų mokymo centrų, liaudies aukštųjų

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
154	154

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Vilniaus miesto savivaldybė (188710061), savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, kitais teisės aktais ir įstaigos nuostatais. Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma centralizuotai, šias paslaugas teikia biudžetinė įstaiga „Skaitlis“ (300035837).

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Tvarkydami apskaitą ir sudarydami finansines ataskaitas, įstaiga vadovaujasi VSAFAS. Įstaigoje apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinės ataskaitos rengiamos taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo; subjekto; veiklos tęstinumo; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato; palyginimo; atsargumo; neutralumo; turinio svarbos. Įstaiga, sudarydama biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: pinigų; subjekto; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato. Pagal subjekto principą įstaiga laikoma apskaitos vienetu: atskirai tvarkoma jo apskaita, sudaromi ir teikiami atskiri finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai. Įstaigos apskaitoje registruojamas tik jo patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Įstaigai leidžiamos vykdyti ūkinės operacijos nustatytos teisės aktuose. VSAFAS nustatyti faktiškai įvykusių ūkinių operacijų apskaitos metodai ir taisyklės. Pagal turinio viršenybės prieš formą principą įstaigos apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį, nepriklausomai nuo to, ar tokią ūkinę operaciją vykdyti, sandorį sudaryti įstaiga leidžia jo veiklą reglamentuojantys teisės aktai. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami įstaigos sąskaitų plano sąskaitose, taikant įstaigos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

EUR

3 Nematerialusis turtas

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai nematerialaus turto vertė iš viso 2573,88 , kuria sudaro: Programinė įranga ir jos licencijos 2573,88.

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai ilgalaikio materialaus turto vertė iš viso 566625,97 , kuria sudaro: Pastatai 86602,10. Infrastruktūros statiniai 17264,32. Kiti statiniai 11852,13. Mašinos ir įrenginiai 37832,46. Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas 360652,79. Nebaigta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos 52422,17.

5 Atsargos

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai atsargų vertė iš viso 6974,62.

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai iš anksto sumokėtos sumos 1385,33.

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai per vienus metus gautinos sumos vertė 772711,33 , kuria sudaro: Gautinos finansavimo sumos 476888,94. Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas 291214,13. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 4608,26.

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai pinigai ir pinigų ekvivalentai 13405,77.

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai trumpalaikių įsipareigojių sumą 418777,92 , kuria sudaro: Tiekėjams mokėtinos sumos 18859,51. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 376343,72. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 23574,69. Kiti įsipareigojimai 23574,69.

7 Finansavimo sumos

Paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai finansavimo sumos 182675,33 , kurias sudaro: Iš savivaldybės biudžeto 148081,20. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 10099,79. Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų 24494,34.

8 Kitos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio kitos pajamos 165433,72 , kurias sudaro: Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos 165433,72.

9 Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos iš viso 2325669,05 , kurias sudaro: Su darbo santykiais susijusių išmokų sąnaudos 2179469,23, iš kuriu: Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 2179469,23. Prekių ir paslaugų sąnaudos 114260,05, iš kuriu: Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai 114260,05. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 31887,28. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 38,60. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 13,89.

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

3-iojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Veiklos rezultatų ataskaita"
1 priedas

Vilniaus Karoliniškių muzikos mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

191662566, L. Asanavičiūtės g. 2, 4300, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, juridinio asmens kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2026 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2026 m. liepos 31 d. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	**PAJAMOS**		2410124,67	
1.1.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2244690,95	
1.1.1.	Iš valstybės biudžeto		124049,67	
1.1.2.	Iš savivaldybių biudžeto		2116807,5	
1.1.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		631,26	
1.1.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų			
1.1.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		3202,52	
1.2.	KITOS PAJAMOS		165433,72	
1.2.1.	Rinkliavų ir žyminio mokesčio pajamos			
1.2.1.1.	Rinkliavų pajamos			
1.2.1.2.	Įskaitytas žyminis mokestis			
1.2.1.3.	Grąžintinas žyminis mokestis			
1.2.2.	Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		165433,72	
1.2.2.1.	Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus subjektų lėšomis, pajamos			
1.2.2.2.	Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		165433,72	
1.2.3.	Baudų, konfiskuoto turto ir netesybų pajamos			
1.2.4.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
1.2.5.	Kitos			
1.2.6.	Negrąžintinai pervestinos į biudžetus, išteklių fondus pajamos			
2.	**SĄNAUDOS**		2325669,05	
2.1.	SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ IŠMOKŲ SĄNAUDOS		2179469,23	
2.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		2179469,23	
2.1.2.	Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos			
2.2.	PREKIŲ IR PASLAUGŲ SĄNAUDOS		114260,05	
2.2.1.	Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai		114260,05	
2.2.2.	Prekių ir paslaugų sąnaudos viešajam ūkiui			
2.2.3.	Prekių pardavimo sąnaudos			
2.3.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SĄNAUDOS		31887,28	
2.4.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ SĄNAUDOS		38,6	
2.5.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ, STIPENDIJŲ, PRIZŲ IR PREMIJŲ SĄNAUDOS			
2.6.	FINANSAVIMO SĄNAUDOS			
2.7.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		13,89	
2.8.	MOKESČIAI EUROPOS SĄJUNGAI IR KITOMS TARPTAUTINĖMS ORGANIZACIJOMS			
2.9.	KITOS SĄNAUDOS			
2.10.	KAPITALIZUOTOS TURTO KŪRIMO (GAMYBOS) IŠLAIDOS			
3.	**PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS**		84455,62	
4.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
5.	**PELNO MOKESTIS**			
6.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
7.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		84455,62	

(pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

(pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

2-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinės būklės ataskaita“
1 priedas

Vilniaus Karoliniškių muzikos mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

191662566, L. Asanavičiūtės g. 2, 4300, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą, juridinio asmens kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2026 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2026 m. rugpjūčio 12 d. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	**ILGALAIKIS TURTAS**		569199,85	
1.1.	Nematerialusis turtas		2573,88	
1.1.1.	Plėtros darbai			
1.1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		2573,88	
1.1.3.	Nebaigti projektai ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.2.	Ilgalaikis materialusis turtas		566625,97	
1.2.1.	Žemė			
1.2.2.	Pastatai		86602,1	
1.2.3.	Infrastruktūros statiniai		17264,32	
1.2.4.	Kiti statiniai		11852,13	
1.2.5.	Mašinos ir įrenginiai		37832,46	
1.2.6.	Transporto priemonės			
1.2.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		360652,79	
1.2.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
1.2.9.	Nebaigta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos		52422,17	
1.3.	Ilgalaikis finansinis turtas			
1.4.	Mineraliniai ištekliai			
1.5.	Kitas ilgalaikis turtas			
2.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
3.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		794477,05	
3.1.	Atsargos		6974,62	
3.2.	Iš anksto sumokėtos sumos		1385,33	
3.3.	Per vienus metus gautinos sumos		772711,33	
3.3.1.	Suteiktos paskolos			
3.3.2.	Gautinos finansavimo sumos		476888,94	
3.3.3.	Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas		291214,13	
3.3.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		4608,26	
3.3.5.	Kitos gautinos sumos			
3.4.	Trumpalaikės investicijos			
3.5.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		13405,77	
4.	IŠ VISO TURTO		1363676,9	
5.	**FINANSAVIMO SUMOS**		182675,33	
5.1.	Iš valstybės biudžeto			
5.2.	Iš savivaldybės biudžeto		148081,2	
5.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10099,79	
5.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų			
5.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		24494,34	
6.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		492487,33	
6.1.	Atidėjiniai		73709,41	
6.2.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.2.1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.2.2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.3.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		418777,92	
6.3.1.	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.3.2.	Mokėtinos socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos			
6.3.3.	Tiekėjams mokėtinos sumos		18859,51	
6.3.4.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		376343,72	
6.3.5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		23574,69	
6.3.5.1.	Mokėtinos sumos tarptautinėms institucijoms, į biudžetus ir fondus			
6.3.5.2.	Kiti įsipareigojimai		23574,69	
7.	**GRYNASIS TURTAS**		688514,24	
7.1.	Dalininkų kapitalas			
7.2.	Rezervai			
7.2.1.	Tikrosios vertės rezervas			
7.2.2.	Mineralinių išteklių rezervas			
7.2.3.	Medynų rezervas			
7.2.4.	Kiti rezervai			
7.3.	Sukauptas perviršis ar deficitas		688514,24	
7.3.1.	Viešojo sektoriaus subjekto sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos		688514,24	
7.3.2.	Nuosavybės metodo įtaka			
8.	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO		1363676,9	

(pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

(pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)