

UTENOS MENO MOKYKLA
2019 METŲ I KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Utenos meno mokyklos registracijos kodas – 190190792, juridinių asmenų registre įregistruotas 1995 m. kovo 02 d., adresas – Maironio g. 11, Utena, 28142. Utenos meno mokykla yra biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytoja. Turi antspaudą su valstybės herbu. Mokykla priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos mokyklos nuostatuose. Vykdo neformalaus švietimo funkcijas ir formalųjį švietimą papildančias programas. Mokyklos paskirtis – formalųjį švietimą papildančio muzikinio, dailės ugdymo mokykla. Pagrindinė veikla – neformalus vaikų švietimas ir formalųjį švietimą papildantis ugdymas. Kitos veiklos rūšys – patalpų, muzikos instrumentų nuoma, scenos pastatymų veikla, bibliotekų veikla, švietimui būdingų paslaugų veikla.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

4. Finansinės ataskaitos sudaromos piniginiiais vienetais-eurais, vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2014 m. balandžio 17 d. Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu Nr. XII-826 bei 28 VSAFAS 19 p.

II. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės finansų skyriui.

III. PASTABOS

6. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

6.1. Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus: nematerialiojo turto vertė, lyginant su verte 2018 m. gruodžio 31 d., nesikeitė.

6.2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus: ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte 2018 m. gruodžio 31 d. sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo.

6.2.1. Perduoti dailės mokyklos pastatai yra kultūros paveldas, jie apskaitomi tikraja verte (remiamasi draudžiamąja verte), jų įsigijimo savikaina 46584,23, tikrosios vertės rezervas 254247,77 Eur, viso 300832,00 Eur.

6.3. Įstaigoje biologinio turto nėra.

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, nesikeitė.

6.5. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, nes sumažėjo ateinančių laikotarpių sąnaudos, kurias sudaro spaudos prenumerata, kultūros paveldo statinių draudimas .

6.6. Per vienerius metus gautinos sumos lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d. per ataskaitinį laikotarpį padidėjo: priskaitytos gautinos sumos kreditoriniam išskolinimui su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams dengti (priskaitytiems atlyginimams darbuotojams už 2019 m. kovo mėn.), kitos sukauptos gautinos sumos ir sukauptas atostogų rezervas.

6.7. Pinigines lėšas sudaro: paramos lėšos – 1643,93 Eur, nepanaudotas pajamų už suteiktas paslaugas (dalyvio mokesčio konkurse) likutis – 2,18 Eur, nepanaudotas NVŠ lėšų likutis 66,50 Eur, nepervestas įstaigos pajamų lėšų (įmokos už išlaidas švietimo įstaigose) likutis – 1956,85 Eur, viso – 3669,46 Eur.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas: veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Sąnaudos kvalifikacijos kėlimui, lyginant su sąnaudomis, patirtomis tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu padidėjo, darbuotojai vyko į kvalifikacinius seminarus. Paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos žymiai padidėjo, nes buvo vykdomi remonto darbai dailės edukacinėje klasėje. Ataskaitiniu laikotarpiu žymiai padidėjo transporto sąnaudos, buvo nuomojamas transportas mokinių pavėžėjimui į konkursus. Kitų paslaugų sąnaudos, lyginant su sąnaudomis, patirtomis tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu padidėjo, nes buvo patirtos išlaidos pastatų nugriovimui – 23365,10 Eur.

8. Pagrindinės veiklos perviršį sudaro nepanaudotų pagrindinės veiklos pajamų (atlyginimo už neformalų švietimą meno mokykloje, konkursų dalyvio mokesčio) likutis – 11578,20 Eur, gautinų įmokų už paslaugas (atlyginimo už neformalų švietimą meno mokykloje) likutis – 781,85 Eur, nenudėvėtas ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų, likutis – 16160,04 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis, kurį sudaro spaudos prenumerata ir pastatų draudimas – 159,84 Eur, atėmus išskolinimą darbuotojams už kovo mėn., kurie gauna atlyginimą iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų – 401,91 Eur, sukauptą atostogų rezervą – 290,94 Eur, kitus gautus išankstinius apmokėjimus – 7376,56 Eur, ir išskolinimą tiekėjams – 1713,67 Eur..

9. Kitos veiklos – patalpų nuomos pajamų ataskaitiniu laikotarpiu mokykla neturėjo.

10. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

11. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Direktorius



Arūnas Katinas

Vyresn. buhalterė



Daiva Janulionienė

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

UTENOS MENO MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190190792, Maironio g. 11, 28142 Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

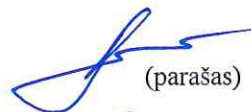
2019-05-17 Nr. (4.4)-LD- 32
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		959415,71	964103,15
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	0	0,00
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	6.2.	959415,71	964103,15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		624775,91	627736,97
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		413,3	454,61
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	6.2.1.	300832,00	300832,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		29454,64	30759,64
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3939,86	4319,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		108005,46	36706,26
I.	Atsargos	6.4.	0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios 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	6.5.	159,84	240,54
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6.	104176,16	34778,30
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		781,85	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		103394,31	34778,30
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7.	3669,46	1687,42
	IŠ VISO TURTO:		1067421,17	1000809,41

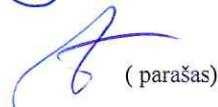
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.8.	690718,33	694515,94
I.	Iš valstybės biudžeto		328707,38	330265,22
II.	Iš savivaldybės biudžeto		359032,95	361250,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		479,64	454,45
IV.	Iš kitų šaltinių		2498,36	2545,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		103558,22	35656,67
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		103558,22	35656,67
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		25378,77	743,08
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		35986,30	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		34816,59	34913,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7376,56	
F.	GRYNASIS TURTAS		273144,62	270636,80
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		254247,77	254247,77
II.1	Tikrosios vertės rezervas		254247,77	254247,77
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		18896,85	16389,03
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2507,82	2065,11
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16389,03	14323,92
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1067421,17	1000809,41

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Arūnas Katinas
(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Daiva Janulionienė
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)****UTENOS MENO MOKYKLA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190190792, Maironio g. 11, 28142 Utena(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**2019-05-~~17~~ Nr. (4.4)-LD- ~~33~~

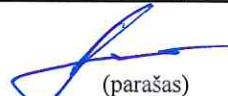
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		160798,21	126590,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		148586,12	114364,25
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10236,76	10239,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		138260,99	104036,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		41,31	41,31
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		47,06	47,07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12212,09	12226,04
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12212,09	12226,04
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7	158290,39	126094,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		121082,9	111395,63
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4687,44	4680,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6357,89	7745,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		58,74	45,04
V.	TRANSPORTO		130,00	418,33
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		182,50	109,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		233,74	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		807,04	878,16
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		24750,14	822,16
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	8	2507,82	495,63
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	640,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			640,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2507,82	1135,63
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2507,82	1135,63
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Arūnas Katinas
(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė
(vyresn. buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Daiva Janulionienė
(vardas ir pavardė)