

## UTENOS MENO MOKYKLA

2020 METŲ 9 MĖNESIŲ

### TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### I. BENDROJI DALIS

1. Utenos meno mokyklos registracijos kodas – 190190792, juridinių asmenų registre įregistruotas 1995 m. kovo 2 d., adresas – Maironio g. 11, Utena. 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 - eurai, vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2014 m. balandžio 17 d. Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu Nr. XII-826 bei 28 VSAFAS 19 p.

#### II. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2019 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 2019 m. gruodžio 31 d., nesikeitė.

6.2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus: ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte 2019 m. gruodžio 31 d., sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo.

6.2.1. Meno mokyklos dailės skyriaus pastatai yra kultūros paveldas, jie apskaitomi tikraja verte (remiamasi draudžiamąja verte), jų įsigijimo savikaina 46584,23 Eur, 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, keitėsi (pirkti 5 kompiuteriai už 1500 eurų neatiduoti naudojimui).

6.5. Išankstiniai apmokėjimai - tai ateinančių laikotarpių sąnaudos, kurias sudaro spaudos prenumerata, kultūros paveldo statinių draudimas.

6.6. Per vienerius metus gautinos sumos, lyginant su 2019 m. gruodžio 31 d., per ataskaitinį laikotarpį padidėjo: priskaitytos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams dengti (priskaitytiems atlyginimams darbuotojams už 2020 m. rugsėjo mėn.), kitos sukauptos gautinos sumos (neatsiimtose įstaigos uždirbtose lėšose – 3871,89 Eur) ir sukauptas atostogų rezervas.

6.7. Pinigines lėšas sudaro: paramos lėšos – 2227,20 Eur, nepanaudotas pajamų už suteiktas paslaugas (dalyvio mokesčio konkurse) likutis – 144,23 Eur, atlyginimo už neformalų švietimą likutis – 140,40 Eur, nepanaudotas biudžetinės sąskaitos lėšų likutis - 150,00 Eur, viso – 2661,83 Eur.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas: veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Sąnaudos komandiruotėms, lyginant su sąnaudomis patirtomis tuo pačiu 2019 m. laikotarpiu sumažėjo, mažiau mokytojų vyko į konkursus, todėl sumažėjo ir transporto nuomos sąnaudos. Ženkliai padidėjo kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, nes daugiau darbuotojų vyko į kvalifikacinius seminarus. Paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos žymiai sumažėjo, kadangi nebuvo vykdomi remonto darbai. Komunalinių paslaugų sąnaudos, lyginant su sąnaudomis patirtomis tuo pačiu 2019 m. laikotarpiu, sumažėjo, nes sumažėjo šildymo sąnaudos. Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos, lyginant su sąnaudomis patirtomis tuo pačiu 2019 m. laikotarpiu, žymiai sumažėjo, nes praėjusiame laikotarpyje, vadovaujantis Utenos rajono savivaldybės tarybos 2019 m. rugpjūčio 29 d. sprendimu TS-210 „Dėl trumpalaikio ir ilgalaikio materialiojo turto perdavimo patikėjimo teise Utenos meno mokyklai“, buvo perduoti baldai edukacinei klasei sumoje 13733,94 Eur. Kitų paslaugų sąnaudos, lyginant su sąnaudomis patirtomis tuo pačiu 2019 m. laikotarpiu, žymiai sumažėjo, nes 2019 m. buvo patirtos išlaidos pastatų nugriovimui – 23365,10 Eur.

8. Pagrindinės veiklos perviršį sudaro gautinų sumų už paslaugas likutis – 3774,43 Eur, nepanaudotų pagrindinės veiklos pajamų (atlyginimo už neformalų švietimą meno mokykloje, konkursų dalyvio mokesčio) likutis – 4156,52 Eur, nenudevėtas ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų, likutis – 16516,10 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis, kurį sudaro spaudos prenumerata ir pastatų draudimas – 171,20 Eur, atėmus įsiskolinimą darbuotojams už rugsėjo mėn., kurie gauna atlyginimą iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų – 283,90 Eur, sukauptą atostogų rezervą – 204,99 Eur, įsiskolinimą tiekėjams – 1556,57 Eur ir kitus gautus išankstinius apmokėjimus – 93,60 Eur.

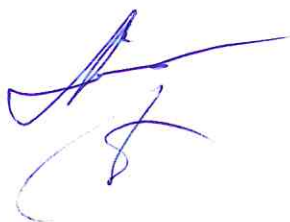
9. Kitos veiklos – patalpų nuomos pajamos ataskaitiniu laikotarpiu -70,00 Eur.

10. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

11. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Direktorius

Vyresnioji buhalterė



Arūnas Katinas

Daiva Janulionienė

Daiva Janulionienė, tel.(8-389)61626, el. paštas: janulioniene@gmail.com

(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 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-11-10 Nr. (4.4)-LD-62  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>940956,87</b>	<b>955440,16</b>
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.	940956,87	955440,16
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		607009,48	615892,71
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		165,44	289,37
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	6.2.1.	300832,00	300832,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23796,41	27279,74
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9153,54	11146,34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	6.3.		
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>93686,02</b>	<b>43438,18</b>
I.	Atsargos	6.4.	1500,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1500,00	
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.	171,20	235,43
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6.	89352,99	40867,04
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, turtą, paslaugas		3774,43	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		85578,56	40867,04
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7.	2661,83	2335,71
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1034642,89</b>	<b>998878,34</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>672420,20</b>	<b>683770,57</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		319931,41	324653,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		346287,77	352379,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3401,72	3797,77
IV.	Iš kitų šaltinių		2799,30	2940,46
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>85495,73</b>	<b>41160,02</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		85495,73	41160,02
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		0	0,00
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		3056,57	391,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		42176,83	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		40168,73	40768,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		93,60	
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>276726,96</b>	<b>273947,75</b>
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		22479,19	19699,98
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2779,21	3310,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19699,98	16389,03
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>1034642,89</b>	<b>998878,34</b>

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Arūnas Katinas

(vardas ir pavardė)

Vyresioji buhalterė

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(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 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**2020-11-16<sup>16</sup> Nr. (4.4)-LD- 63

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>427228,34</b>	<b>439919,35</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>403648,61</b>	<b>414393,29</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		<b>30932,53</b>	<b>32484,89</b>
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		<b>371764,43</b>	<b>370099,01</b>
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		<b>810,49</b>	<b>11359,67</b>
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		<b>141,16</b>	<b>449,72</b>
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>23579,73</b>	<b>25526,06</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		<b>23579,73</b>	<b>25526,06</b>
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>7</b>	<b>424519,13</b>	<b>437313,99</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		<b>390062,49</b>	<b>364965,84</b>
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		<b>14483,29</b>	<b>14097,8</b>
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		<b>7552,39</b>	<b>9305,13</b>
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		<b>16,27</b>	<b>212,06</b>
V.	TRANSPORTO		<b>140,00</b>	<b>1909,82</b>
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		<b>1546,00</b>	<b>473,30</b>
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		<b>67,98</b>	<b>698,69</b>
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		<b>6830,61</b>	<b>18000,78</b>
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		<b>3820,10</b>	<b>27650,57</b>
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>8</b>	<b>2709,21</b>	<b>2605,36</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>70,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		<b>70,00</b>	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			

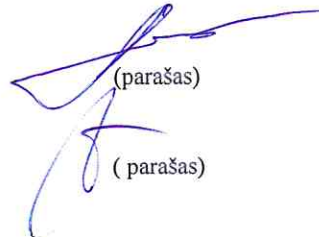
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			<b>-1,67</b>
F.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
G.	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
H.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>2779,21</b>	<b>2603,69</b>
I.	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2779,21</b>	<b>2603,69</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))



(parašas)

( parašas)

Arūnas Katinas

(vardas ir pavardė)

Daiva Janulionienė

(vardas ir pavardė)