

(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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-08-05 Nr. (4.4)-LD-44

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		942544,67	952223,51
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	401,42	484,46
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		401,42	484,46
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2.	930987,32	940583,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		598126,26	604048,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		41,48	124,13
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	6.2.1.	300832,00	300832,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20416,59	22635,36
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11570,99	12943,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		11155,93	11155,93
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		63931,71	48016,41
I.	Atsargos	6.4.	275,57	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		275,57	
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.	247,12	236,48
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6.	61785,06	44773,44
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		20,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		61765,06	44772,90
III.6	Kitos gautinos sumos			0,54
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7.	1623,96	3006,49
	IŠ VISO TURTO:		1006476,38	1000239,92

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		662134,87	669296,78
I.	Iš valstybės biudžeto		315449,84	318357,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		340346,04	344257,26
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3005,65	3269,71
IV.	Iš kitų šaltinių		3333,34	3412,25
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		68394,41	56382,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11155,93	11155,93
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		11155,93	11155,93
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57238,48	45226,07
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1967,70	336,88
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10382,13	0,54
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44888,65	44888,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		275947,1	274561,14
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		21699,33	20313,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1385,96	19699,98
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		20313,37	613,39
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1006476,38	1000239,92

Direktorius pavaduotojas ugdymui, pavaduojantis direktorių
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Giedrius Mazūras
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji 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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-08-05 Nr. (4.4)-LD-45

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		360407,86	337141,06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		334796,86	317312,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19861,36	26209,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		314242,53	290337,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		264,06	671,31
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		428,91	94,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		25611,00	19828,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25611,00	19828,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	7	359021,9	333366,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		327330,17	310347,18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9678,84	9655,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8764,97	6593,71
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			16,27
V.	TRANSPORTO			140,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		217,20	1546,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			67,98
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4018,66	2744,99
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9012,06	2254,89
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	8	1385,96	3774,55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1385,96	3774,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1385,96	3774,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui, pavaduojantis direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Giedrius Mazūras
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Janulionienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS MENO MOKYKLA
2021 METŲ PIRMO PUSMEČIO
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 2020 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 2020 m. gruodžio 31 d., sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo.

6.2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus: ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte 2020 m. gruodžio 31 d., sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo.

6.2.1. Meno mokyklos dailės skyriaus pastatai yra kultūros paveldas, jie apskaitomi tikrąja 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, padidėjo, nes nenurašytos priemonės patalpų dezinfekavimui.

6.5. Išankstinius apmokėjimus sudaro spaudos prenumerata, kultūros paveldo statinių draudimas.

6.6. Per vienerius metus gautinos sumos, lyginant su 2020 m. gruodžio 31 d., per ataskaitinį laikotarpį padidėjo: priskaitytos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams dengti (priskaitytiems atlyginimams darbuotojams už 2021 m. birželio mėn.), sukauptas atostogų rezervas ir kitos sukauptos gautinos sumos (nesumokėtas atlyginimo už neformalų švietimą likutis) – 20,00 Eur.

6.7. Pinigines lėšas sudaro: paramos lėšos – 1393,22 Eur, nepanaudotas pajamų už suteiktas paslaugas (dalyvio mokesčio konkurse, atlyginimo už neformalų švietimą) likutis – 110,74 Eur, nepanaudotas NVŠ lėšų likutis 120,00 eurų, viso – 2031,29 Eur.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas: veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Sąnaudų komandiruotėms, transportui ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo, mokinių konkursai vyko nuotoliniu būdu, į komandiruotes mokytojai nevyko. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo, nes mažiau darbuotojų išklaušė kvalifikacinius seminarus. Paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidų nebuvo, nes nebuvo vykdomi remonto darbai. Komunalinių paslaugų sąnaudos, lyginant su sąnaudomis, patirtomis tuo pačiu 2020 m. laikotarpiu padidėjo, nes padidėjo šildymo ir elektros sunaudojimo sąnaudos. Kitų prekių ir paslaugų sąnaudos, lyginant su sąnaudomis, patirtomis tuo pačiu 2020 m. laikotarpiu žymiai padidėjo, nes 2021 m. vasario mėnesį Utenos meno mokykloje vyko virtualus mokinių konkursas „Naujieji atradimai“, kuriame dalyvavo virš tūkstančio dalyvių, buvo apmokėta komisijų nariams už vertinimą, pirkti prizai nugalėtojams.

8. Pagrindinės veiklos perviršį sudaro nepanaudotų pagrindinės veiklos pajamų (dalyvio mokesčio konkurse, atlyginimo už neformalų švietimą meno mokykloje) likutis – 6746,50 Eur, negautas apmokėjimas už neformalų švietimą meno mokykloje – 20,00 Eur, nenudėvėtas ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų, likutis – 18133,31 Eur, nenurašyti medžiagų likutis – 179,81 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis, kurį sudaro spaudos prenumerata ir pastatų draudimas – 247,12 Eur, atėmus panaudotas (pasiskolintas) paramos lėšas, apmokėjimui už paslaugas vykdant konkursą – 1493,99 Eur, sukauptą atostogų rezervą – 261,48 Eur ir įsiskolinimą tiekėjams – 1871,94 Eur.

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

10. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

11. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui,
pavadojantis direktorių

Giedrius Mazūras

Vyresn. buhalterė

Daiva Janulionienė