

(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 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022-08-22 Nr. (4.4)-LD-45
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		928358,62	937690,57
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	235,34	318,38
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		235,34	318,38
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2.	916280,97	925529,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		586281,96	592204,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,16	0,16
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	6.2.1.	300832,00	300832,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19178,07	21033,84
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9988,78	11459,77
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	6.3.	11842,31	11842,31
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.4.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		63711,27	50979,46
I.	Atsargos	6.5.	107,08	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		107,08	
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	6.6.	71,23	261,85
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.7.	59523,02	47002,79
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		59523,02	47002,79
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.8.	4009,94	3714,82
	IŠ VISO TURTO:		992069,89	988670,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS		648357,65	655216,73
I.	Iš valstybės biudžeto		308914,40	312062,12

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Iš savivaldybės biudžeto		333092,55	336558,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2601,51	2782,92
IV.	Iš kitų šaltinių		3749,19	3812,91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		69169,79	59752,74
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11842,31	11842,31
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		11842,31	11842,31
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57327,48	47910,43
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		883,31	719,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		9604,31	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		46839,86	46971,25
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			220,00
F.	GRYNASIS TURTAS		274542,45	273700,56
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		20294,68	19452,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		841,89	-860,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19452,79	20313,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		992069,89	988670,03

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Arūnas Katinas

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausias buhalteris (bualteris))

(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 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022-08-22 Nr. (4.4)-LD-46

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		414956,99	360407,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		386657,89	334796,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		30952,4	19861,36
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		355460,36	314242,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		181,41	264,06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		63,72	428,91
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		28299,10	25611,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		28299,10	25611,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	7	414115,1	359021,9
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		383887,17	327330,17
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9331,95	9678,84
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10426,12	8764,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		105,50	
V.	TRANSPORTO		556,28	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		251,00	217,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		51,04	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3040,84	4018,66
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6465,20	9012,06
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	8	841,89	1385,96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		841,89	1385,96
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		841,89	1385,96
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Arūnas Katinas

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Janulionienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS MENO MOKYKLA

2022 METŲ I 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 2021 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 2021 m. gruodžio 31 d., sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo.

6.2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus: ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte 2021 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, keitėsi, nes liko nepanaudotų medžiagų.

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 2021 m. gruodžio 31 d., per ataskaitinį laikotarpį padidėjo: priskaitytos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams dengti (priskaitytiems atlyginimams darbuotojams už 2022 m. birželio mėn.), sukauptas atostogų rezervas.

6.7. Pinigines lėšas sudaro: paramos lėšos – 3430,50 Eur, nepanaudotas pajamų už suteiktas paslaugas (dalyvio mokesčio konkurse) likutis – 579,44 Eur, viso – 4009,94 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 2021 m. laikotarpiu padidėjo, mokytojai vyko su mokiniais į konkursus, todėl padidėjo ir transporto nuomos sąnaudos. Paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidų padidėjo nežymiai. Komunalinių paslaugų sąnaudos, lyginant su sąnaudomis, patirtomis tuo pačiu 2021 m. laikotarpiu padidėjo, nes padidėjo šildymo ir elektros sunaudojimo sąnaudos. Kitų prekių ir paslaugų sąnaudos, lyginant su sąnaudomis, patirtomis tuo pačiu 2021 m. laikotarpiu sumažėjo, nes organizuojamuose konkursuose dalyvavo mažesnis mokinių skaičius, mažiau lėšų panaudota apmokėjimui komisijų nariams už vertinimą, prizų pirkimui nugalėtojams.

8. Pagrindinės veiklos perviršį sudaro nepanaudotų pagrindinės veiklos pajamų (konkursų dalyvio mokesčio ir atlyginimo už neformalų švietimą meno mokykloj) likutis – 3328,38 Eur, pinigai banko sąskaitose 579,44 Eur, nepanaudotas medžiagų, įsigytų iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų likutis – 107,08 Eur, nenudevėtas ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto, įsigyto iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų, likutis – 17341,39 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis, kurį sudaro spaudos prenumerata ir pastatų draudimas – 71,23 Eur., atėmus įsiskolinimą darbuotojams iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų – 34,17 Eur, atėmus sukauptą atostogų rezervą – 641,45 Eur, įsiskolinimą tiekėjams – 457,22 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

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