

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

UTENOS MENO MOKYKLA

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

190190792, Maironio g. 11, 28142 Utena

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023-11-16 Nr. (4.4)-LD-64

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		713069,42	726636,95
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	27,68	152,27
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		27,68	152,27
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2.	693971,70	707414,64
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		571476,61	580359,81
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,16	0,16
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17493,29	19785,64
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8001,64	10269,03
II.8	Kultūros ir kitos vertybės	6.2.1.	97000,00	97000,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		19070,04	19070,04
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		129766,44	57342,88
I.	Atsargos	6.4.	2160,00	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.	318,23	311,99
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6.	122104,16	51965,85
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		5012,99	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		117091,17	51965,85
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7.	5184,05	5065,04

	IŠ VISO TURTO:		842835,86	783979,83
D.	FINANSAVIMO SUMOS		632481,81	642715,39
I.	Iš valstybės biudžeto		301045,09	305766,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		325206,2	329891,76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2147,78	2420,10
IV.	Iš kitų šaltinių		4082,74	4636,85
E.	ISIPAREIGOJIMAI		131636,31	73618,86
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		19070,04	19070,04
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		19070,04	19070,04
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		112566,27	54548,82
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		3595,86	2181,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		55759,58	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		51226,23	52205,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1984,60	161,00
F.	GRYNASIS TURTAS		78717,74	67645,58
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		50415,77	50415,77
II.1	Tikrosios vertės rezervas		50415,77	50415,77
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		28301,97	17229,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11072,16	-2222,98
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17229,81	19452,79
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		842835,86	783979,83

Direktorius

Arūnas Katinas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

Daiva Janulionienė

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-11-16 Nr. (4.4)-LD-65
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		623246,50	527299,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		581207,16	494305,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		29278,48	40277,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		543994,78	453660,59
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5822,32	272,12
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2111,58	95,58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		42039,34	32993,63
III.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		42039,34	32993,63
III.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	7	612174,34	527752,89
I.	DARBO UZMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		561728,35	488850,94
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		13567,53	13872,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		12976,07	11424,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1202,29	269,50
V.	TRANSPORTO		8045,8	556,28
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		94,50	251,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		170,97	51,04
VII	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5270,08	4197,43
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XII	KITŲ PASLAUGŲ		9118,75	8279,46
XI	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS	8	11072,16	-453,69
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKĄ		11072,16	-453,69
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11072,16	-453,69
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

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

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Arūnas Katinas
(vardas ir pavardė)

Daiva Janulionienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS MENO MOKYKLA
2023 METŲ DEVYNIŲ MĖNESIŲ
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, 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 2022 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 2022 m. gruodžio 31 d., sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo.

6.2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus: ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte 2022 m. gruodžio 31 d. sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo.

6.2.1. Meno mokyklos dailės skyriaus pastatai yra kultūros paveldas, jie apskaitomi tikrąja verte (remiantis Registrų centro masinio vertinimo duomenimis), jų įsigijimo savikaina 46584,23, tikrosios vertės rezervas 50415,77 Eur, viso 97000,00 Eur.

6.3. Įstaigoje biologinio turto nėra.

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, pasikeitė, yra nepanaudotų atsargų likutis sumai 2160,00 Eur.

6.5. Išankstiniai apmokėjimai (ateinančių laikotarpių sąnaudos) per ataskaitinį laikotarpį keitėsi nežymiai Juos sudaro spaudos prenumerata – 32,21 Eur, kultūros paveldo statinių draudimas – 286,02 Eur, viso: 318,23 Eur.

6.6. Per vienerius metus gautinos sumos, lyginant su 2022 m. gruodžio 31 d., per ataskaitinį laikotarpį padidėjo: priskaitytos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams dengti (priskaitytiems atlyginimams darbuotojams už 2023 m. rugsėjo mėn. – 52610,81 Eur), įsiskolinimas tiekėjams – 2160,00 Eur, sukauptas atostogų rezervas – 50720,71 Eur ir kitos sukauptos gautinos sumos (nepanaudotų pagrindinės veiklos pajamų likutis – 11599,65 Eur, nesumokėtas atlyginimo už neformalų švietimą likutis – 5012,99 Eur).

6.7. Pinigines lėšas sudaro: paramos lėšos – 3923,35 Eur, nepanaudotas pajamų už suteiktas paslaugas (dalyvio mokesčio konkurse) likutis – 790,30 Eur, , nepanaudotas pajamų už suteiktas paslaugas (atlyginimo už neformalų švietimą) likutis – 470,40, viso – 5184,05 Eur.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas: veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Sąnaudos komandiruočiams, lyginant su sąnaudomis, patirtomis tuo pačiu 2022 m. laikotarpiu padidėjo, mokytojai vyko su mokiniais į konkursus, žymiai padidėjo ir transporto paslaugų sąnaudos. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo, nes mažiau darbuotojų išklaušė kvalifikacinius seminarus. Paprastojo remonto ir eksploataavimo išlaidos padidėjo nežymiai. Komunalinių paslaugų sąnaudos, lyginant su sąnaudomis, patirtomis tuo pačiu 2022 m. laikotarpiu padidėjo, nes padidėjo šildymo sąnaudos. Kitų prekių ir paslaugų sąnaudos, lyginant su sąnaudomis, patirtomis tuo pačiu 2022 m. laikotarpiu padidėjo, nes organizuojamuose konkursuose dalyvavo didesnis mokinių skaičius, daugiau lėšų panaudota apmokėjimui komisijų nariams už vertinimą, kanceliarinių prekių įsigijimui, prizų pirkimui nugalėtojams.

8. Pagrindinės veiklos perviršį sudaro nepanaudotų pagrindinės veiklos pajamų (konkursų dalyvio mokesčio ir atlyginimo už neformalų švietimą meno mokykloje) likutis – 11599,65 Eur, pinigai banko sąskaitoje 1260,70 Eur, negautas apmokėjimas už neformalų švietimą meno mokykloje – 5012,99 Eur, nenudėvėtas ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto, įsigyto iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų, likutis – 15025,15 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis, kurį sudaro spaudos prenumerata, ir pastatų draudimas – 348,81 Eur, atėmus įsiskolinimą darbuotojams už rugsėjo mėn., kurie gauna atlyginimą iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų – 988,77 Eur, atėmus sukauptą atostogų rezervą – 505,52 Eur, įsiskolinimą tiekėjams – 1435,86 Eur ir kitus gautus išankstinius apmokėjimus – 1984,60 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

Vyresnioji buhalterė

Daiva Janulionienė