

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023-08-16 Nr. (4.4)-LD-44

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		717591,96	726636,95
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	69,20	152,27
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		69,2	152,27
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2.	698452,72	707414,64
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		574437,67	580359,81
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,16	0,16
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18257,43	19785,64
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8757,46	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		79109,86	57342,88
I.	Atsargos	6.4.	159,73	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.	84,15	311,99
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6.	74940,04	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		14,50	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		74925,54	51965,85
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7.	3925,94	5065,04

	IŠ VISO TURTO:		796701,82	783979,83
D.	FINANSAVIMO SUMOS		634932,71	642715,39
I.	Iš valstybės biudžeto		302618,96	305766,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		326768,05	329891,76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2238,57	2420,10
IV.	Iš kitų šaltinių		3307,13	4636,85
E.	ISIPAREIGOJIMAI		81042,77	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		61972,73	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		799,97	2181,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8967,31	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		52073,05	52205,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		132,40	161,00
F.	GRYNASIS TURTAS		80726,34	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		30310,57	17229,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13080,76	-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:		796701,82	783979,83

Direktorius pavaduotojas ugdymui, pavaduojantis direktorių

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

Vyresnioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Giedrius Mazūras

(vardas ir pavardė)

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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-08-16 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		476515,40	414956,99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		440782,85	386657,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		22677,24	30952,4
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		410294,36	355460,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5731,53	181,41
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2079,72	63,72
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		35732,55	28299,10
III.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		35732,55	28299,10
III.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	7	463434,64	414115,1
I.	DARBO UZMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		423687,97	383887,17
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		9044,99	9331,95
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		11697,39	10426,12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		257,29	105,50
V.	TRANSPORTO		8005,8	556,28
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		60,50	251,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		16,86	51,04
VII	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3575,76	3040,84
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XII	KITŲ PASLAUGŲ		7088,08	6465,20
XI	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS	8	13080,76	841,89
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
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		13080,76	841,89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		13080,76	841,89
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

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

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Giedrius Mazūras

(vardas ir pavardė)

Daiva Janulionienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS MENO MOKYKLA

2023 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, 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 tikraja 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 medžiagų likutis sumai 159,73 Eur.

6.5. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, nes sumažėjo ateinančių laikotarpių sąnaudos, kurias sudaro spaudos prenumerata – 79,04 Eur, kultūros paveldo statinių draudimas – 5,11 Eur, viso: 84,15 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. birželio mėn. – 8967,31), įsiskolinimas tiekėjams – 89,65 Eur, sukauptas atostogų rezervas – 51567,53 Eur ir kitos sukauptos gautinos sumos (nepanaudotų pagrindinės veiklos pajamų likutis – 14301,05 Eur, nesumokėtas atlyginimo už neformalų švietimą likutis – 14,50 Eur).

6.7. Pinigines lėšas sudaro: paramos lėšos – 3115,88 Eur, nepanaudotas pajamų už suteiktas paslaugas (dalyvio mokesčio konkurse) likutis – 810,06 Eur, , viso – 3925,94 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 2022 m. laikotarpiu padidėjo, mokytojai vyko su mokiniais į konkursus. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo, nes mažiau darbuotojų išklaušė kvalifikacinius seminarus. Paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos sumažėjo 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, prizų pirkimui nugalėtojams.

8. Pagrindinės veiklos perviršį sudaro nepanaudotų pagrindinės veiklos pajamų (konkursų dalyvio mokesčio ir atlyginimo už neformalų švietimą meno mokykloje) likutis – 14301,05 Eur, pinigai banko sąskaitoje 810,06 Eur, negautas apmokėjimas už neformalų švietimą meno mokykloje – 14,50 Eur, nenudevėtas ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto, įsigyto iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų, likutis – 16289,32 Eur, nepanaudotų medžiagų likutis – 159,73 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis, kurį sudaro spaudos prenumerata, ir pastatų draudimas – 84,15 Eur, atėmus sukauptą atostogų rezervą – 505,52 Eur, įsiskolinimą tiekėjams – 710,32 Eur ir kitus gautus išankstinius apmokėjimus – 132,40 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, pavaduojantis direktorių

Giedrius Mazūras

Vyresnioji buhalterė

Daiva Janulionienė