

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022-05-12 Nr. (4.4)-LD-28

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		932923,79	937690,57
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	276,86	318,38
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		276,86	318,38
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2.	920804,62	925529,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		589243,03	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		20029,46	21033,84
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10699,97	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		115354,97	50979,46
I.	Atsargos	6.5.	0,00	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	6.6.	166,54	261,85
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.7.	110940,53	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		33,60	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		110906,93	47002,79
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.8.	4247,90	3714,82
	IŠ VISO TURTO:		1048278,76	988670,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS		651986,42	655216,73
I.	Iš valstybės biudžeto		310788,25	312062,12

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Iš savivaldybės biudžeto		334724,91	336558,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2692,21	2782,92
IV.	Iš kitų šaltinių		3781,05	3812,91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		120627,62	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		108785,31	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		4840,94	719,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		50043,12	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		46971,25	46971,25
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6930,00	220,00
F.	GRYNASIS TURTAS		275664,72	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		21416,95	19452,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1964,16	-860,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19452,79	20313,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1048278,76	988670,03

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Arūnas Katinas

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji 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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022-05-12 Nr. (4.4)-LD-29

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		182992,99	165006,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		164056,89	146694,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		12965,74	7935,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		150968,58	138579,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		90,71	132,03
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		31,86	47,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18936,10	18311,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18936,10	18311,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	7	181028,83	163725,78
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		162472,09	144143,99
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4766,78	4847,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7697,05	6454,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		256,28	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		46,00	120,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1385,34	573,22
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4405,29	7586,56
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	8	1964,16	1280,37
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		1964,16	1280,37
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1964,16	1280,37
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 (bhalteris))

(parašas)

Daiva Janulionienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS MENO MOKYKLA
2022 METŲ I KETVIRČIO
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, nesikeitė.

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. kovo mėn.), sukauptas atostogų rezervas ir kitos sukauptos gautinos sumos (nesumokėtas atlyginimo už neformalų švietimą likutis) – 33,60 Eur.

6.7. Pinigines lėšas sudaro: paramos lėšos – 3430,50 Eur, nepanaudotas pajamų už suteiktas paslaugas (dalyvio mokesčio konkurse, atlyginimo už neformalų švietimą) likutis – 517,40 Eur, nepanaudotas NVŠ lėšų likutis 300,00 eurų, viso – 4247,90 Eur.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas: veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Sąnaudų komandiruotėms ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo, mokinių konkursai vyko nuotoliniu būdu, į komandiruotes mokytojai nevyko. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo, nes mažiau darbuotojų išklausė kvalifikacinius seminarus. Paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidų nebuvo, nes nebuvo vykdomi remonto darbai. 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. 2021 metų vasario mėn. vyko konkursai moksleiviams, o šiais metais konkursai vyks antrame ketvirtyje, bus apmokėta komisijų nariams už vertinimą, pirkti prizai nugalėtojams. Transporto sąnaudos padidėjo, mokiniai vyko į konkursą Vilniuje „Dainų dainelė“.

8. Pagrindinės veiklos perviršį sudaro nepanaudotų pagrindinės veiklos pajamų (konkursų dalyvio mokesčio ir atlyginimo už neformalų švietimą meno mokykloje) likutis – 15070,03 Eur, pinigai banko sąskaitose 517,40 Eur, negautas apmokėjimas už neformalų švietimą meno mokykloje – 33,60 Eur, nenudevėtas ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto, įsigyto iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų, likutis – 18577,79 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis, kurį sudaro spaudos prenumerata ir pastatų draudimas – 166,54 Eur, atėmus įsiskolinimą darbuotojams už kovo mėn., kurie gauna atlyginimą iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų – 767,11 Eur, atėmus sukauptą atostogų rezervą – 641,45 Eur, įsiskolinimą tiekėjams – 4609,85 Eur ir kitus gautus išankstinius apmokėjimus – 6930,00 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