

(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 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022-11-15 Nr. (4.4)-LD-63

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		923817,59	937690,57
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	193,81	318,38
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		193,81	318,38
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2.	911781,47	925529,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		583320,88	592204,11
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,16	0,16
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18326,63	21033,84
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9301,8	11459,77
II.8	Kultūros ir kitos vertybės	6.2.1.	300832,00	300832,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		11842,31	11842,31
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		111833,27	50979,46
I.	Atsargos	6.4.		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.	161,08	261,85
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6.	107561,1	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		1981,53	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		105579,57	47002,79
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7.	4111,09	3714,82

	IŠ VISO TURTO:		1035650,86	988670,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS		645053,10	655216,73
I.	Iš valstybės biudžeto		307340,53	312062,12
II.	Iš savivaldybės biudžeto		331484,44	336558,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2510,8	2782,92
IV.	Iš kitų šaltinių		3717,33	3812,91
E.	ISIPAREIGOJIMAI		117350,89	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		105508,58	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	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		2082,15	719,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		50612,47	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		46470,56	46971,25
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6343,40	220,00
F.	GRYNASIS TURTAS		273246,87	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		18999,10	19452,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-453,69	-860,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19452,79	20313,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1035650,86	988670,03

Direktorius

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

Vyresnioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

Arūnas Katinas

(vardas ir pavardė)

Daiva Janulionienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(parašas)

**(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022-11-15 Nr. (4.4)-LD-64
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		527299,20	481070,85
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		494305,57	451260,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		40277,28	27480,87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		453660,59	422923,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		272,12	396,09
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		95,58	460,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		32993,63	29810,00
III.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		32993,63	29810,00
III.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	7	527752,89	482290,96
I.	DARBO UZMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		488850,94	439087
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		13872,98	14464,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		11424,26	10102,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		269,50	126,51
V.	TRANSPORTO		556,28	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		251,00	303,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		51,04	691,32
VII	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4197,43	6159,29
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XII	KITŲ PASLAUGŲ		8279,46	11357,47
XI	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS	8	-453,69	-1220,11
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 PRIŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKĄ		-453,69	-1220,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-453,69	-1220,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANCIJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

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

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Arūnas Katinas
(vardas ir pavardė)
Daiva Janulionienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS MENO MOKYKLA
2022 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, 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. rugsėjo mėn.), įsiskolinimui tiekėjams padengti, sukauptas atostogų rezervas.

6.7. Pinigines lėšas sudaro: paramos lėšos – 3430,50 Eur, nepanaudotas pajamų už suteiktas paslaugas (dalyvio mokesčio konkurse) likutis – 560,99 Eur, nepervesta į savivaldybės biudžetą atlyginimo už neformalų švietimą suma – 119,60 Eur, viso – 4111,09 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 išlaidos sumažėjo, remonto darbai nebuvo vykdomi. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu nežymiai sumažėjo, nes mažiau darbuotojų išklausė kvalifikacinius seminarus. Komunalinių paslaugų sąnaudos, lyginant su sąnaudomis, patirtomis tuo pačiu 2021 m. laikotarpiu padidėjo nežymiai. 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 – 9889,51 Eur, pinigai banko sąskaitose 680,59 Eur, negautas apmokėjimas už neformalų švietimą meno mokykloje – 1981,53 Eur, nenudevėtas ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto, įsigyto iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų, likutis – 16104,91 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis, kurį sudaro spaudos prenumerata ir pastatų draudimas – 161,08 Eur, atėmus įsiskolinimą darbuotojams iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų – 859,36 Eur, kitas mokėtinas sumas darbuotojams – 18,00 Eur, atėmus sukauptą atostogų rezervą – 641,45 Eur, įsiskolinimą tiekėjams – 1956,31 Eur, gautus išankstinius apmokėjimus už mokslą meno mokykloje – 6343,40 Eur.

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

10. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

11. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Direktorius

Arūnas Katinas

Vyresn. buhalterė

Daiva Janulionienė

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