

(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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024-05-16 Nr. (4.4)-LD-30

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		721403,98	726301,16
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2.	704102,70	708999,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		565554,49	568515,55
II.3	Infrastruktūros statiniai		0	0
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20084,15	20768,50
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13764,06	15015,83
II.8	Kultūros ir kitos vertybės	6.2.1.	104700,00	104700,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		17301,28	17301,28
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.3.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		164174,17	67529,21
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.	238,9	380,98
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.6.	158066,85	61834,58
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		1096,62	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		156970,23	61834,58
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.7.	5868,42	5313,65

	IŠ VISO TURTO:		885578,15	793830,37
D.	FINANSAVIMO SUMOS		626777,51	629255,87
I.	Iš valstybės biudžeto		298677,37	299471,24
II.	Iš savivaldybės biudžeto		322082,51	323644,36
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1966,25	2057,04
IV.	Iš kitų šaltinių		4051,38	4083,23
E.	ISIPAREIGOJIMAI		160269,00	79969,69
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		17301,28	17301,28
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		17301,28	17301,28
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		142967,72	62668,41
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		3467,84	326,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		66558,1	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		61841,41	61841,41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		11100,37	500,79
F.	GRYNASIS TURTAS		98531,64	84604,81
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		58115,77	58115,77
II.1	Tikrosios vertės rezervas		58115,77	58115,77
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		40415,87	26489,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13926,83	9259,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		26489,04	17229,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		885578,15	793830,37

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)

**(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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-05-16 Nr. (4.4)-LD-31
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		243309,33	214501,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		212785,61	190632,04
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10255,22	9200,50
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		202407,75	181308,89
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		90,79	90,79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		31,85	31,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30523,72	23869,11
III.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30523,72	23869,11
III.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	7	229382,5	203864,7
I.	DARBO UZMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		209032,05	183842,12
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		4897,18	4522,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		8907,48	9507,81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		242,81	153,23
V.	TRANSPORTO		260,00	260,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		691,70	60,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		80,00	16,86
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3310,74	894,17
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XII	KITŲ PASLAUGŲ		1960,54	4607,46
XI	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS	8	13926,83	10636,45
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		13926,83	10636,45
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		13926,83	10636,45
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM 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

2024 METŲ I KETVIRČIO

TARPINIŲ UTENOS 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 PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2023 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: nematerialus turtas pilnai nusidėvėjęs.

6.2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus: ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte 2023 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 58115,77 Eur, viso 104700,00 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 sąnaudų, kurias sudaro spaudos prenumerata – 136,36 Eur, kultūros paveldo statinių

draudimas – 102,54 Eur, viso 238,90 Eur.

6.6. Per vienerius metus gautinos sumos, lyginant su 2023 m. gruodžio 31 d., per ataskaitinį laikotarpį padidėjo: priskaitytos gautinos sumos kreditoriniam išiskolinimui su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams dengti (priskaitytiems atlyginimams darbuotojams už 2024 m. kovo mėn.- 65501,49), išiskolinimas tiekėjams – 1654,70, sukauptas atostogų rezervas – 61237,84 ir kitos sukauptos gautinos sumos (nepanaudotų pagrindinės veiklos pajamų likutis – 28576,20, nesumokėtas atlyginimo už neformalų švietimą likutis – 951,62 Eur ir dalyvio mokesčio konkurse likutis 147,00 Eur).

6.7. Pinigines lėšas sudaro: paramos lėšos – 3955,85 Eur, nepanaudotas pajamų už suteiktas paslaugas (dalyvio mokesčio konkurse) likutis – 432,67 Eur, nepervesta į savivaldybės biudžetą atlyginimo už neformalų švietimą suma – 699,90 Eur, nepanaudotas NVŠ lėšų likutis 780,00 Eur, viso – 5868,42 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 2023 m. laikotarpiu padidėjo, mokytojai vyko su mokiniais į konkursus. Paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos padidėjo nežymiai. Komunalinių paslaugų sąnaudos, lyginant su sąnaudomis, patirtomis tuo pačiu 2023 m. laikotarpiu sumažėjo nežymiai. Sunaudotų atsargų savikaina, lyginant su tuo pačiu 2023 m. laikotarpiu padidėjo, nes buvo įsigyta daugiau prekių. Kitų paslaugų sąnaudos, lyginant su sąnaudomis, patirtomis tuo pačiu 2023 m. laikotarpiu sumažėjo, nes mokykloje organizuojamų konkursų komisijų nariams už vertinimą apmokėjimas bus vykdomas balandžio mėnesį. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos žymiai padidėjo, buvo vykdomi darbuotojų mokymai.

8. Pagrindinės veiklos perviršį sudaro nepanaudotų pagrindinės veiklos pajamų (konkursų dalyvio mokesčio ir atlyginimo už neformalų švietimą meno mokykloje) likutis – 28576,20 Eur, pinigai banko sąskaitose 1132,57 Eur, negautas apmokėjimas už neformalų švietimą meno mokykloje ir dalyvavimą konkursuose – 1096,62 Eur, nenudėvėtas ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto, įsigyto iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų, likutis – 23945,27 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis, kurį sudaro spaudos prenumerata, ir pastatų draudimas – 238,90 Eur., atėmus išiskolinimą darbuotojams už kovo mėn., kurie gauna atlyginimą iš įstaigos uždirbtų pajamų lėšų – 1036,61 Eur, kitas mokėtinas sumas darbuotojams – 20,00 Eur, atėmus sukauptą atostogų rezervą – 603,57 Eur, išiskolinimą tiekėjams – 1813,14 Eur ir kitus gautus išankstinius apmokėjimus – 11100,37 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

Daiva Janulionienė, tel.(8-389)61626, el. paštas: buhalterija@menas.utena.lm.lt