

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

KALVARIJOS MENO MOKYKLA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įk. 191812635, Vytauto g.11, Kalvarija

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2022-07-18 Nr. V-13
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		278087,23	280633,51
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		278087,23	280633,51
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		240876,85	242164,93
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		34008,96	34797,75
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3201,42	3670,83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		32041,80	22510,50
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0	0
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		30638,65	22291,11
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	1	25795,07	22241,64
III.6	Kitos gautinos sumos	2	4843,58	49,47
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	1403,15	219,39
	IS VISO TURTO:		310129,03	303144,01
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	279490,38	280852,90
I.	Iš valstybės biudžeto		0	0
II.	Iš savivaldybės biudžeto		255767,72	256340,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		20638,82	21370,43
IV.	Iš kitų šaltinių		3083,84	3142,34
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		26092,18	20224,97
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		26092,18	20224,97
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			49,47
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		297,11	24,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14653,39	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		11139,68	20151,50
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4546,47	2066,14
I.	Daliminkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4546,47	2066,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2480,33	4984,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2066,14	7051,01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		310129,03	303144,01

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

(parašas)

Juozas Ciprivičius
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Danguolė Giraitienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

KALVARIJOS MENO MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. Birželio 30 d. DUOMENIS

2022-07-18 Nr. V-13

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		183725,62	141120,96
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		174916,62	141120,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		18700	10301,76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		155426,51	130087,80
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		731,61	731,40
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		58,50	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	5	8809,00	3000,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8809,00	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			3000,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-181245,29	-147400,84
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-170839,1	-142263,55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2546,28	-2496,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-4843,58	-1764,29
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-347,96	-31,51
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-110	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-40
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1012,23	
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1546,14	804,64
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	6	2480,33	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2480,33	-3279,88
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2480,33	-3279,88
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Juozas Ciprisevičius

(vardas ir pavardė)

Danguolė Giraitienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	18700,0					-18700,0				0,00	
1.1.	nepinigiam turtui įsigyti	0,00										0,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	18700,0					-18700,0				0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	256340,13	140099,77	0				-140672,18				255767,72	
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti	256340,13						-1765,41				254574,72	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	140099,77					-138906,77				1193	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	21370,43	0					-731,61				20638,82	
3.1.	nepinigiam turtui įsigyti	21370,43						-731,61				20638,82	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	3142,34	0					-58,50				3083,84	
4.1.	nepinigiam turtui įsigyti	2922,95						-49,26				2873,69	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	219,39						-9,24				210,15	
5.	Iš viso finansavimo sumų	280852,90	158799,77	0,00				-53489,75				279490,38	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valutos kurso įtaką pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

KALVARIJOS MENO MOKYKLOS
2022 M. ŠEŠIŲ MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. birželio 18 d.
Kalvarija

I. BENDROJI DALIS

Kalvarijos meno mokyklos steigėjas – Kalvarijos savivaldybės taryba. Įstaiga veikia vadovaujantis 2003 m. gruodžio 12 dienos Kalvarijos savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T10-6 patvirtintais muzikos mokyklos nuostatais. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre Kalvarijos meno mokykla įregistruota 2011 m. spalio 21 dieną. Įstaigai suteiktas ženklų kodas - 9181263. 2004 m. lapkričio 3 dieną muzikos mokyklos kodas pakeistas į 9 ženklų kodą 191812635. Įstaiga įsikūrusi adresu Vytauto 11, Kalvarija. Mokyklos tikslas teikti neformaliojo ugdymo paslaugas. 2003-03-12 Kalvarijos savivaldybės sprendimu Nr. T10-6 mokyklai suteiktas juridinio asmens statusas

Mokykloje buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai UAB “FINAS“ ir „FINALGA“ programomis.

Tarpinių finansinių ataskaitų laikotarpis nuo 2022-01-01 iki 2022-06-30. Ataskaitos parengtos valiuta – eurai.

Meno mokyklos lėšų šaltiniai: savivaldybės biudžeto lėšos, valstybės lėšos, pajamos už teikiamas paslaugas(tėvų įnašai už mokslą ir instrumentų nuoma).

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje dirbo 28 darbuotojai, laikotarpio pabaigoje - 27.

Meno mokykla neturi kontraliuojamų ir (arba) asocijuotų subjektų.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti mokyklos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo diena, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2021 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Mokykloje per ataskaitinį laikotarpį įverčių keitimo bei klaidų taisymo, kaip nustato 7-asis VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“, nebuvo.
2. Mokykloje restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.
3. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.
4. Mokykla sprendimų dėl teisinių ginčų neturi.
5. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio nebuvo.
6. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo ilgalaikio turto neįsigyta ir nenurašyta.
7. Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo ilgalaikio turto neįsigyta ir nenurašyta.
8. Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas per ataskaitinį laikotarpį perkainuotas nebuvo.

9. **Pastaba Nr.1.** Sukauptas gautinas sumas sudaro:

- darbo užmokesčio ir soc.draudimo išmokos – 14 655,39 Eur.

- sukauptas atostogų rezervas – 11 139,68 Eur.

10. **Pastaba Nr.2.** Kitos gautinos sumos – sukauptos pajamos už paslaugas (išdas) 4 843,58 Eur.

11. **Pastaba Nr.3.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis banko sąskaitose 1403,15 Eur, iš jų: 1 193,-Eur (vasaros vaikų stovykla) ir 210,15 Eur (parama VMI)

12. **Pastaba Nr.4.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 279 490,38 Eur. Visa informacija apie finansavimo sumas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS „ Finansavimo sumos“ 4 priede.

Finansavimo sumos(gautos) , išskyrus neatlygintinai gautą turtą, iš savivaldybės biudžeto sudarė 140099,77 Eur, iš jų: 138 906,77 Eur savivaldybės biudžeto(šaltinis“Z“) ir 1 193,- Eur iš savivaldybės administracijos(vasaros stovyklos)

13 . Trumpalaikiai įsipareigojimai:

Eil.Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma, Eur.
1	Tiekėjams mokėtinos sumos (fin.šaltinis 5.05)	297,11
	Iš viso tiekėjams mokėtinų sumų	297,11
2	Mokėtinas darbo užmokestis	4813,63
3	Mokėtinos soc.draudimo įmokos (19,5 proc.)	6785,22
4	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	2225,61
5	Mokėtinos darbdavio soc.draudimo įmokos(1,45 proc.)	641,86
6	Mokėtinos profsąjungos sumos	189,07
	Iš viso su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14 655,39
7	Sukauptos atostoginių sąnaudų	11 139,68
	Iš viso sukaupėtų mokėtinų sumų	11 139,68

14. Pagrindinės veiklos pajamos pripažįstamos pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatas. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatai pateikiami 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

Pastaba Nr.5. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 8809, -Eur , t.y. tėvų įnašai per laikotarpį nuo 2022-01-01 iki 2022-06-30.

15. Sąnaudų pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudų rodamos pagal jų pobūdį. Sąnaudų apskaitos rezultatai pateikiami 3- ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede

16.**Pastaba Nr.6.** Ataskaitos laikotarpio pabaigoje perviršis sudarė 2480,33 Eur.

Direktorius

Juozas Ciprisevičius

Vyr.buhalterė

Danguolė Giraitienė