

(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)
Į.k. 191812635, Vytauto g.11, Kalvarija

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2024-07-18 Nr. V-
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		267118,81	269473,13
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		267118,81	269473,13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		235724,53	237012,61
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		29904,95	30668,33
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1489,33	1792,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		63405,58	26374,06
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0	0
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigti vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			11,31
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		61508,39	26088,11
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	57323,52	26088,11
III.6	Kitos gautinos sumos	2	4184,87	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	1897,19	274,64
	IŠ VISO TURTO:		330524,39	295847,19
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	269016,00	269747,77
I.	Iš valstybės biudžeto		0	0
II.	Iš savivaldybės biudžeto		248965,11	248927,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17202,05	17819,76
IV.	Iš kitų šaltinių		2848,84	3000,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		57558,84	22688,11
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	5	57558,84	22688,11
II.1	Ilgalaikių atidėjinių 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 biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetą 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			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		235,32	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		37544,87	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		19778,65	22688,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3949,55	3411,31
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3949,55	3411,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		538,24	183,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3411,31	3228,15
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		330524,39	295847,19

Direktorė	Jurgita Šešelienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)	(parašas) (vardas ir pavardė)
Vyr.buhalterė	Danguolė Giraitienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas) (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 2024 m. Birželio 30 d. DUOMENIS

2024-07-18 Nr. V-
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		230560,03	207824,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		220183,03	197957,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7500	8100
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		211313,81	189022,07
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		617,71	786,09
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		751,51	49,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	6	10377,00	9867,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10377,00	9867,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-230021,79	-206945,28
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-213068,89	-193678,18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2354,32	-2527,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-5847,25	-5912,75
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-67,41	-264,74
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-368	-87,16
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-3502,82	-1295,36
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4813,10	-3179,85
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS	7	538,24	879,14
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 KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		538,24	879,14
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		538,24	879,14
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jurgita Šėvelienė
(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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	7500,0					-7500,0				0,00	
1.1.	1.1. nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	7500,0					-7500,0				0,00	
1.2.	1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	0										0	
2.	2. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	248927,46	173806,49					-173768,84				248965,11	
2.1.	2.1. nepiniginiam turtui įsigyti	248927,46	173806,49					-1687,35				247240,11	
2.2.	2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	0						-172081,49				1725,00	
3.	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):	17819,76	0					-617,71				17202,05	
3.1.	3.1. nepiniginiam turtui įsigyti	17819,76						-617,71				17202,05	
3.2.	3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti							-751,71				2848,84	
4.	4. Iš kitų šaltinių:	3000,55	600					-49,26				2676,65	
4.1.	4.1. nepiniginiam turtui įsigyti	2725,91						-702,45				172,19	
4.2.	4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	274,64	600					-182638,26				269016,00	
5.	5. Iš viso finansavimo sumų	269747,77	181906,49										

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

**KALVARIJOS MENO MOKYKLOS
2024 M. ŠEŠIŲ MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024 m. liepos 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 2024-01-01 iki 2024-06-30.. 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 ir pabaigoje dirbo 24 darbuotojai.

Meno mokykla neturi kontroliuojamų 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 57 323,52 Eur sudaro:
- darbo užmokesčio ir soc. draudimo išmokos – 37 544,87 Eur.
- sukauptas atostogų rezervas – 19 778,65 Eur.
10. **Pastaba Nr.2.** Kitos gautinos sumos – sukauptos pajamos už paslaugas (išdas) 4 184,87 Eur.
11. **Pastaba Nr.3.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitose likutis 1897,19 Eur. (iš VMI gauta 1,2 proc. parama ir 1 725,- Eur vaikų vasaros stovykla).
12. **Pastaba Nr.4.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 268 468,27 Eur. Visa informacija apie finansavimo sumas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.(Iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimas 173 806,49 Eur., iš jų: 169 751,49 (Z), 330,- Eur. gabių vaikų finansinis skatinimas, 2 000,- Eur. etninės kultūros projektas)
13. **Pastaba Nr.5.** Trumpalaikiai įsipareigojimai:
- | | |
|--|----------------|
| 1. Tiekėjams mokėtinos sumas (fin. šaltinis 5.05) | 235,32 Eur |
| 2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 37 544,87 Eur, |
| 3. Sukauptos atostoginių sąnaudos | 19 778.65 Eur. |
14. **Pastaba Nr.6.** Pagrindinės veiklos kitos pajamos 10 377, -Eur. t.y. už vaikų mokslą gautos pajamos, instrumentų ir salės nuoma. 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.
16. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį. Sąnaudos apskaitos rezultatai pateikiami 3- ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede
17. Ataskaitos laikotarpio pabaigoje perviršis sudarė – 538,24 Eur.
18. Nebalansinėse sąskaitose kontrolės tikslais apskaitomo ūkinio inventoriaus vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 64 155,25 Eur.

Direktorė



Jurgita Šėvelienė

Vyr.buhalterė



Danguolė Giraitienė