



JURBARKO ANTANO SODEIKOS MENO MOKYKLA

Jurbarko rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2023-07-31 Nr. SD-95

DĖL 2023 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Pateikiame 2023 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. birželio 30 d. duomenis, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. birželio 30 d. duomenis, 1 lapas.
3. 2023 metų II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Vyr. mokytoja,
vykdanti direktoriaus funkcijas

Zita Liktienė

Rasa Laskevičienė, tel. 8 447 71334, el.p. buhalterija@jurbarkomenomokykla.lt

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

190922737, Vydūno g., 23 LT-74119 Jurbarkas

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

Jurbarko Antano Sodeikos meno mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. liepos 31 d. Nr. SD-95

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		240 139,54	253 417,22
I.	Nematerialusis turtas			
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	1	240 139,54	253 417,22
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		210 106,57	216 638,41
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		647,66	
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		29 385,31	36 778,81
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		146 311,75	106 345,76
I.	Atsargos			
I.1.	Strateginės ir neliečiamos 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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2	137 616,53	92 347,22
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, turtą, paslaugas			3 032,84
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		137 616,53	89 314,38
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			1 iš 2
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	8 695,23	13 998,54
	IŠ VISO TURTO:		386 451,30	359 762,98

D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	241 630,16	256 161,21
I.	Iš valstybės biudžeto		4 871,90	6 811,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		122 998,17	129 583,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		107 006,71	113 013,13
IV.	Iš kitų šaltinių		6 753,38	6 753,38
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		117 057,63	90 236,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9 943,42	9 943,42
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai	5	9 943,42	9 943,42
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		107 114,21	80 293,04
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 biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinės sumos	6	128,37	921,83
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	24 272,36	
II.11.	Sukauptos mokėtinės sumos	8	81 776,19	79 371,21
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	937,29	
F.	GRYNASIS TURTAS		27 763,51	13 365,31
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		27 763,51	13 365,31
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		14 398,20	(1 549,00)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13 365,31	14 914,32
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		386 451,30	359 762,98

Vyr. mokytoja, vykdanči direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Zita Liktienė
(vardas ir pavardė)

Rasa Laskevičienė
(vardas ir pavardė)

Jurbarko Antano Sodeikos meno mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190922737, Vydūno g., 23 LT-74119 Jurbarkas

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

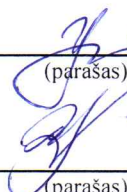
2023 m. liepos 31 d. Nr. SD-95

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		421 747,48	385 408,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		395 999,93	362 851,44
I.1.	Iš valstybės biudžeto		63 811,71	49 461,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		325 881,80	307 156,74
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 006,42	6 006,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		300,00	226,76
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		25 747,55	22 557,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25 747,55	22 557,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	407 349,28	373 908,24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		367 166,04	335 373,80
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13 947,68	15 243,96
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7 505,38	6 241,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		15,54	165,36
V.	TRANSPORTO		5 701,28	6 914,79
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		187,00	749,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			137,19
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6 089,53	6 842,46
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 621,54	2 095,45
XIV.	KITOS		115,29	145,12
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		14 398,20	11 500,25
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		14 398,20	11 500,25
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		14 398,20	11 500,25
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyr. mokytoja, vykdanči direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Zita Liktienė^{is 1}
(vardas ir pavardė)

Rasa Laskevičienė
(vardas ir pavardė)

JURBARKO ANTANO SODEIKOS MENO MOKYKLOS 2023 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir anspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Mokyklos buveinės adresas: Vydūno g. 23, Jurbarkas, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 190922737.

Mokykla yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir Jurbarko rajono savivaldybės biudžeto.

Mokyklos savininkė yra Jurbarko rajono savivaldybė. Mokyklos savininko teises ir pareigas įgyvendina Jurbarko rajono savivaldybė, kuri koordinuoja mokyklos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia mokyklos nuostatus, priima sprendimą dėl mokyklos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus. Mokykla ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Per 2023 m. II ketvirtį vidutinis darbuotojų skaičius mokykloje buvo 32.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą, mokyklos darbuotojai neįžvelgia. Mažėjant gimstamumui rajone, taip pat išvykstant šeimoms į užsienį, ženkliai mažėja mokyklinio amžiaus vaikų, mažėja gaunamos pajamos iš lėšų skirtų mokinio krepšeliui finansuoti.

Mokykla vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

2023 metų II ketvircio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų birželio 30 dienos apskaitos duomenis.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Jurbarko Antano Sodeikos meno mokyklos apskaitos politika aprašyta 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. 2023 m. birželio 30 d. ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 527356,69 Eur., sukauptas nusidėvėjimas – 287217,15 Eur, likutinė vertė – 240139,54 Eur.
2. Per vienerius metus gautinos sumos – 137616,53 Eur iš jų:
savivaldybės biudžeto – 114845,26 Eur,
į savivaldybės biudžetą įneštos, bet nesusigražintos lėšos – 22771,27 Eur.
3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai, pinigų likutis banke 8695,23 Eur, iš jų:
Savivaldybės biudžeto lėšos – 20,01 Eur,
Įstaigų pajamų už teikiamas paslaugas lėšos (už išlaikymą) – 664,62 Eur,
Įstaigų pajamų už teikiamas paslaugas lėšos (už nuomą) – 498,62 Eur,
Pervestų GPM 1,2 % – 7511,98 Eur,
4. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS 4 priede.
5. Ilgalaikiai atidėjiniai – 9943,42 Eur.

6. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro – 128,37 Eur, iš jų:
už komunalines ir ryšių paslaugas – 125,95 Eur,
už paslaugas – 2,42 Eur.

7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – paskutinio ataskaitinio laikotarpio dieną likutį sudaro 24272,36 Eur, iš jų:
darbo užmokestis – 14496,97 Eur,
pajamų mokestis – 4295,66 Eur,
soc. draudimo įmokos – 5479,73 Eur.

8. Sukauptos mokėtinos sumos - paskutinio ataskaitinio laikotarpio dieną likutį sudaro 81776,19 Eur.

9. Mokesčio už mokslą permoka – 937,29 Eur.

10. Veiklos rezultatų ataskaitos pagrindinės veiklos kitų pajamų eilutėje reikšmingos sumos yra pajamos iš mokesčio už mokslą – 25747,55 Eur.

Finansavimo pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatomi 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Vyr. mokytoja, vykdanči direktoriaus funkcijas

Vyriausioji buhalterė



Zita Liktienė

Rasa Laskevičienė

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

190922737, Vydūno g., 23 LT-74119 Jurbarkas Jurbarko Antano Sodeikos meno mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiksniams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6 811,16	61 863,00		9,45			(63 811,71)				4 871,90	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 811,16			9,45			(3 388,71)				3 431,90	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		61 863,00					(60 423,00)				1 440,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	129 583,54	293 765,55					(300 350,92)				122 998,17	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	128 783,54						(6 735,10)				122 318,17	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	800,00	293 765,55					(293 615,82)				680,00	
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):	113 013,13						(6 006,42)				107 006,71	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	113 013,13						(6 006,42)				107 006,71	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	6 753,38	300,00					(300,00)				6 753,38	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				300,00			(300,00)				6 753,38	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 753,38	300,00		(300,00)							241 630,16	
5.	Iš viso finansavimo sumų	256 161,21	355 928,55		9,45			(370 469,05)				241 630,16	