



JURBARKO ANTANO SODEIKOS MENO MOKYKLA

Jurbarko rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2023-10-25 Nr. SD-130

DĖL 2023 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Pateikiame 2023 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

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

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
laikintai vykdanti direktoriaus funkcijas

Monika Buitkuvienė

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

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

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 25 d. Nr. SD-130

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		233 143,36	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	233 143,36	253 417,22
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		206 840,65	216 638,41
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		614,15	
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		25 688,56	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		175 841,13	106 345,76
I.	Atsargos	2	5,98	
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5,98	
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	3	166 625,95	92 347,22
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

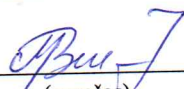
III.3.	Gautinos finansavimo sumos				
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			656,31	3 032,84
III.5.	Sukauptos gautinos sumos			165969,64	89 314,38
III.6.	Kitos gautinos sumos				
IV.	Trumpalaikės investicijos				
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4		9 209,20	13 998,54
	IŠ VISO TURTO:			408 984,49	359 762,98
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5		238 477,11	256 161,21
I.	Iš valstybės biudžeto			3 902,27	6 811,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto			122 745,93	129 583,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			104 003,50	113 013,13
IV.	Iš kitų šaltinių			7 825,41	6 753,38
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			140 588,00	90 236,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			9 943,42	9 943,42
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai				
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai	6		9 943,42	9 943,42
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai				
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			130 644,58	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.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą				
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus				
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos				
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui				
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos				
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	7		251,80	921,83
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8		50 042,55	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	9		80 350,23	79 371,21
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				
F.	GRYNASIS TURTAS			29 919,38	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			29 919,38	13 365,31
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			16554,07	(1549,00)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			13365,31	14914,32
G.	MAŽUMOS DALIS				
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			408 984,49	359 762,98

Direktorius pavaduotoja ugdymui, laikinai vykdanti
direktorius funkcijas

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


Vyriausioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Monika Buitkuviene

(vardas ir pavardė)


(parašas)

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 25 d. Nr. SD-130

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		521 558,35	475 315,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		490 806,25	447 849,30
I.1.	Iš valstybės biudžeto		64 781,34	50 931,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		416 715,28	386 672,41
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9 009,63	9 009,63
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		300,00	1 236,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	30 752,10	27 465,91
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30 752,10	27 465,91
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		505 004,28	471 080,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		453 763,28	414 444,92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		20 943,86	22 893,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8 193,97	7 035,81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		208,94	284,86
V.	TRANSPORTO		6 680,30	8 227,01
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		411,00	918,03
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			1 541,63
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7 024,97	10 638,29
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 605,67	4 887,16
XIV.	KITOS		172,29	209,65
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		16 554,07	4 234,61
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
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		16 554,07	4 234,61
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		16 554,07	4 234,61
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja ugdymui, laikinai vykdanči
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Monika Buitkuvienešis I
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rasa Laskevičienė
(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)

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

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

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

PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
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			(64 781,34)				3 902,27	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 811,16			9,45			(4 358,34)				2 462,27	
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	356 997,58					(363 835,19)				122 745,93	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	128 783,54	269,73					(9 392,32)				119 660,95	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	800,00	356 727,85					(354 442,87)				3 084,98	
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						(9 009,63)				104 003,50	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	113 013,13						(9 009,63)				104 003,50	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	6 753,38	1 372,03					(300,00)				7 825,41	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti							(300,00)				(300,00)	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 753,38	1 372,03									8 125,41	
5.	Iš viso finansavimo sumų	256 161,21	420 232,61		9,45			(437 926,16)				238 477,11	

JURBARKO ANTANO SODEIKOS MENO MOKYKLOS 2023 METŲ III 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 31.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą, mokyklos darbuotojai nežvelgia. 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 ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų rugsėjo 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. rugsėjo 30 d. ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 527356,69 Eur., sukauptas nusidėvėjimas – 294213,33 Eur, likutinė vertė – 233143,36 Eur.
2. Nenurašytos atsargos – 5,98 Eur,
3. Per vienerius metus gautinos sumos – 166625,95 Eur iš jų:
savivaldybės biudžeto – 142194,47 Eur,
į savivaldybės biudžetą įneštos, bet nesusigrąžintos lėšos – 23775,17 Eur.
Gautinos sumos už paslaugas – 656,31 Eur
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai, pinigų likutis banke 9209,20 Eur, iš jų:
Savivaldybės biudžeto lėšos – 19,00 Eur,
Įstaigų pajamų už teikiamas paslaugas lėšos (už išlaikymą) – 706,12 Eur,
Įstaigų pajamų už teikiamas paslaugas lėšos (už nuomą) – 500,07 Eur,
Pervestų GPM 1,2 % – 7984,01 Eur,

5. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS 4 priede.
6. Ilgalaikiai atidėjiniai – 9943,42 Eur.
7. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro – 251,80 Eur, iš jų:
už komunalines ir ryšių paslaugas – 234,06 Eur,
už prekes ir paslaugas – 17,74 Eur.
8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – paskutinio ataskaitinio laikotarpio dieną likutį sudaro 50042,55 Eur, iš jų:
darbo užmokestis – 29154,86 Eur,
pajamų mokestis – 9511,21 Eur,
soc. draudimo įmokos – 11376,48 Eur,
9. Sukauptos mokėtinos sumos - paskutinio ataskaitinio laikotarpio dieną likutį sudaro 80350,23 Eur.
10. Veiklos rezultatų ataskaitos pagrindinės veiklos kitų pajamų eilutėje reikšmingos sumos yra pajamos iš mokesčio už mokslą – 30752,10 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.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, laikinai
vykdanti direktoriaus funkcijas

Vyriausioji buhalterė



Monika Buitkuvienė

Rasa Laskevičienė

