

Švenčionių Juliaus Siniiaus meno mokykla
190512065, Lentupio g. 3, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

5/20/2021
(data)

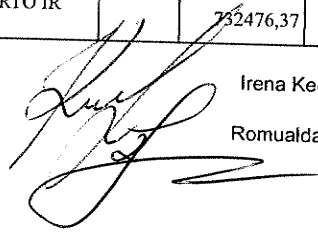
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		686417,49	689718,61
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai	1	0,00	0,00
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			
II.1	Žemė	2	686417,49	689718,61
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		673298,20	676372,63
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		616,69	718,93
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		10399,96	10524,41
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		2102,64	2102,64
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	3	0,00	0,00
I.	Atsargos		46058,88	38800,95
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	4	182,31	182,31
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		182,31	182,31
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	78,05	65,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	44807,70	36629,58
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2015,48	1736,37
III.6	Kitos gautinos sumos		42531,94	34787,93
IV.	Trumpalaikės investicijos		260,28	105,28
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	7	990,82	1924,06
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	732476,37	728519,56
I.	Iš valstybės biudžeto		682361,20	686455,27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		300,00	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		675555,15	678657,57
IV.	Iš kitų šaltinių		182,31	182,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		40421,84	32170,95
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	40421,84	32170,95
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		132,98	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1223,06	1640,65
			16741,32	17161,90

II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		20936,47	12185,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1388,01	1183,06
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas	11	9693,33	9893,34
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9693,33	9893,34
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-200,01	-2418,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		732476,37	728519,56

L.v. direktoriaus funkcijas

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus buhalterė



Irena Kerulienė
Romualda Žeimo

Švenčionių Juliano Siniaus meno mokykla
190512065, Lentupio g. 3, Švenčionių m., Švenčionių r.sav.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

5/20/2021
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		67218,13	69277,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
I.1.	Iš valstybės biudžeto	12	63030,80	60562,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1410,00	2400,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		59889,15	57094,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1731,65	1010,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			58,41
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	13	4187,33	8715,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		4187,33	8715,25
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS	14	67418,14	64932,96
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO			
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		58131,36	56720,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3301,12	3301,12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4097,27	3738,30
V.	TRANSPORTO			225,29
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			120,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			26,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1738,61	90,91
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		149,78	103,55
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			607,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-200,01	4344,91
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-200,01	4344,91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-200,01	4344,91
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.v. direktoriaus funkcijas

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus buhalterė

Irena Kerulienė

Romualda Žeimo

ŠVENČIONIŲ JULIAUS SINIAUS MENO MOKYKLOS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

BENDROJI DALIS

1. Švenčionių Juliaus Siniaus meno mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 1905122065. Mokykla yra viešas juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąsias sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, antspaudą su valstybės herbu ir savo pavadinimą. Mokyklos buveinė - Lentupio g. 3, LT-18126, Švenčionys, Švenčionių r. sav., Lietuvos Respublika.

2. Mokykla yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Švenčionių rajono savivaldybės biudžeto.

3. Mokyklos savininkas – Švenčionių rajono savivaldybė (Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys, kodas 111108284).

4. Mokyklos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Švenčionių rajono savivaldybės taryba (toliau – Savivaldybės taryba). Savivaldybės taryba:

4.1. tvirtina ir keičia Mokyklos nuostatus;

4.2. tvirtina Mokyklos asignavimus ir skiria lėšas darbo užmokesčiui;

4.3. priima sprendimą dėl Mokyklos buveinės pakeitimo;

4.4. priima sprendimus dėl Mokyklos pertvarkymo, reorganizavimo ar likvidavimo;

4.5. priima sprendimus dėl Mokyklos struktūros pertvarkos – Mokyklos grupės ar tipo pakeitimo arba vykdomos organizacinės veiklos pakeitimo (klasių, grupių, skyrių, filialų steigimo ar likvidavimo, mokymo valstybine kalba ar tautinės mažumos kalba įvedimo ar pabaigos Mokykloje, Mokyklos paskirties keitimo);

4.6. skiria ir atleidžia likvidatorių arba sudaro likvidavimo komisiją ir nutraukia jos įgaliojimus;

4.7. priima sprendimą dėl Mokyklos atstovybės steigimo ir jos veiklos nutraukimo;

4.8. nustato didžiausią leistiną pareigybių skaičių Mokykloje;

4.9. priima sprendimus dėl kainų ir tarifų už Mokyklos teikiamas atlygintinas paslaugas nustatymo;

4.10. teisės aktų nustatyta tvarka skiria į pareigas ir atleidžia iš jų Mokyklos direktorių;

4.11. priima sprendimus dėl sutikimo Mokyklai stoti ir jungtis į asociacijas, dalyvauti jų veikloje;

4.12. sprendžia kitus teisės aktais nustatytus ir jos kompetencijai priskirtus klausimus

5. Mokykla turi paramos gavėjo statusą, gauna paramos lėšas ir jas apskaito kitų lėšų sąskaitoje.

6. Mokyklos vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 17.

7. Mokykla vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Mokyklos veiklos sritis – švietimas, kodas 85.

8. Mokyklos švietimo veiklos rūšys:

8.1. pagrindinė švietimo veiklos rūšis – kultūrinis švietimas, kodas 85.52;

9. Kitos veiklos rūšys:

9.1 nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma, kodas 68.20;

9.2. muzikos instrumentų, teatro dekoracijų ir kostiumų nuomą, kodas 77.29.30;

9.3. kita pramogų ir poilsio organizavimo veikla, kodas 93,29;

9.4. archyvų veikla, kodas 91.01.

9.5. švietimui būdingų paslaugų veikla, kodas 85.60;

9.6. kitas, niekur nepriskirtas, švietimas, kodas 85.59;

9.7. kitas mokymas 85.5.

10. Mokykla kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

11. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų kovo 31 d. duomenis eurais ir centais.

12. Mokyklos buhalterinę apskaitą tvarko Švenčionių rajono savivaldybės administracijos Biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterijos skyrius.

APSKAITOS POLITIKA

13. Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Mokykla vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

14. Mokyklos 2021 metų I ketvirčio finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

15. Buhalterinei apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės programos FINISA ir FINNET, darbo užmokesčio skaičiavimui naudojama kompiuterinė programa VYRA. Programos pritaikytos buhalterinei apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

16. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

16.1. valstybės funkcija;

16.2. programą;

16.3. priemonę;

16.4. lėšų šaltinį;

16.5. biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

17. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo principai.

18. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

19. Mokyklos minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašytos 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Nematerialus turtas

1. Nematerialiojo turto mokykla neturi.

Ilgalaikis materialus turtas

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte – 686417,49 EUR.

Mokykloje yra ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas veikloje.

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, nebuvo.

3. Mokykla biologinio turto neturi.

Atsargos

4. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų likutis – 182,31 EUR.

Išankstiniai apmokėjimai

5. Išankstiniai apmokėjimai sudaro – 78,05 EUR, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Per vienus metus gautinos sumos

6. Per vienus metus gautinos sumos sudaro:

Gautinos sumos už paslaugas – 2015,48 EUR, tai tėvų mokestis už vaikų papildomą ugdymą;

Sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 4655,80 EUR, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 37171,14 EUR ir sukauptos finansavimo pajamos NVŠ programų VB lėšos – 705,00 EUR;

Kitos gautinos sumos – 260,28 EUR, tai debitoriai (UAB Švenčionių švara).

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

7. Pinigus banko sąskaitoje sudaro labdaros ir paramos lėšos – 670,82 EUR, įplaukos už paslaugas – 20,00 EUR ir NVŠ lėšos – 300,00 Eur.

Finansavimo sumos

8. Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedą.

Įsipareigojimai

9. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro:

Kitos mokėtinos socialinės išmokos UA (2 d. ligos pašalpų) – 132,98 EUR;

Tiekėjams mokėtinos sumos už prekės ir suteiktas paslaugas – 1223,06 EUR;

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 16741,32 EUR;

Sukauptos mokėtinos sumos – 20936,47 EUR (t.y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma).

Gauti išankstiniai mokėjimai už paslaugas – 1388,01 EUR.

Grynasis turtas

11. Grynojo turto likutį sudaro einamųjų metų deficitas – 200,01 EUR ir ankstesnių metų perviršis – 9893.34 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos pajamos

12. Finansavimo pajamos sudaro per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikiam turtui ir atsargoms) ir kitoms išlaidoms.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos tai pajamos už suteiktas paslaugas.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

14. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje ir pagal panaudos sutartis gautas turtas.

PRIDEDAMA: Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Laikiniai vykdomi direktoriaus funkcijas

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterijos skyriaus buhalterė, laikinai vykdomi
vedėjo funkcijas

Irena Kerulienė

Romualda Žeimo

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

Sveičionių J. Siniaus meno mokykla

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

2021-01-01 - 2021-03-31

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	13				
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1650,00
1.1	nepuigiamam turtui įsigyti							-463,40								-463,40
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	1950,00	-463,40					-1186,60								-1650,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	678657,57	48280,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-51383,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675555,15
2.1	nepuigiamam turtui įsigyti	678657,57						-3102,42								675555,15
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		48280,69					-48280,69								0,00
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);	182,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182,31
3.1	nepuigiamam turtui įsigyti	182,31														182,31
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00													0,00
4.	Iš kitų šaltinių;	7615,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1731,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5883,74
4.1	nepuigiamam turtui įsigyti	5711,33						-1731,65								3979,68
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	1904,06	440,00													1904,06
5.	Iš viso finansavimo sumų	686455,27	48280,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-54764,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	679971,20

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis