

VšĮ Anykščių menų inkubatorius – menų studija

I/k 302054537, Biliūno g. 53 Anykščiai

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2024 METŲ BIRŽELIO 30 D. TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
2024 m. rugsėjo 19 d. Nr. F 2024/4

Nuo ataskaitinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos pakeitimų ir pokyčių VšĮ Anykščių menų inkubatoriaus-menų studijos aiškinamojo rašto bendrojoje, apskaitos politikos ir pastabų dalyse nebuvo.

Įstaigos apskaitos politika ir bendroji dalis aprašyta 2023 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

L.e.p.direktorės

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Lina Rimkienė

(vardas, pavardė)

A.V.

Buhalterė


(parašas)

Sandra Augulienė

(vardas, pavardė)

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

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius - menų studija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302054537, J. Biliūno g. 53 Anykščių m., Anykščių r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024-06-30 D. DUOMENIS

2024-09-19 Nr. F2024/5

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		127062.39	67890.38
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		89894.17	39939.40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		21973.97	15325.52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		25537.73	18434.82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		42382.47	6179.06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		37168.22	27950.98
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		37168.22	27950.98
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			0.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		127485.98	97489.82
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		76580.34	52282.94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9212.71	6147.24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14729.54	13039.28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3005.20	708.00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1400.45	3950.30
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		22557.74	21362.06
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-423.59	-29599.44
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2062.25	5137.35
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		9269.16	5266.21
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		7206.91	128.86
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-3.76	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA		0.00	0.00
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1634.90	-24462.09
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1634.90	-24462.09
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e.p. direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Lina Rimkienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Sandra Augulienė

(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius - menų studija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302054537, J.Biliūno g. 53 Anykščių m., Anykščių r.sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024-06-30 D. DUOMENIS**

2024-09-19 Nr.F 2024/6

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1223734.00	124267.80
I.	Nematerialusis turtas		0.00	0.00
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		1223734.00	124267.80
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai		61875.00	
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		1968.34	6162.59
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8890.66	14105.21
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		1151000.00	104000.00
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		236040.36	209370.60
I.	Atsargos		14180.27	12442.11
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4044.77	1920.23
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		10135.50	10521.88
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1310.30	18840.87
III.	Per vienus metus gautinos sumos		54065.06	49417.35
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0.02	0.02
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		40327.52	40327.52
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		12421.05	9653.33
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		1465.18	-572.09
III.6.	Kitos gautinos sumos		-148.71	8.57
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		166484.73	128670.27
	IŠ VISO TURTO:		1459774.36	333638.40
D.	FINANSAVIMO SUMOS		719760.20	669066.35
I.	Iš valstybės biudžeto		76915.59	42801.25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		27425.95	13189.48
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		615418.66	613075.62
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		32456.60	26075.87
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32456.60	26075.87
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		0.00	0.00
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3488.45	1212.13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15066.21	10909.88
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		11074.64	11074.64
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2827.30	2879.22
F.	GRYNASIS TURTAS		707557.56	-361503.82
I.	Dalininkų kapitalas		392291.76	352291.76
II.	Rezervai		303282.21	-743717.79
II.1	Tikrosios vertės rezervas		303282.21	-743717.79
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11983.59	29922.21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1634.90	-24462.09
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10348.69	54384.30
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1459774.36	333638.40

L. e. p. direktorė

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

(parašas)

Lina Rimkienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Sandra Augulienė

(vardas ir pavardė)

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nелеčiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1,623.90				12,275.59		13,899.49
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		2,702.86				4,726.82		7,429.68
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		2,702.86				4,726.82		7,429.68
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)								
3.1.	Parduota		-281.99				-6866.91		-7,148.90
3.2.	Perfeista (paskirstyta)						-6866.91		-6,866.91
3.3.	Sunaudota veikloje								
3.4.	Kiti nurašymai								-281.99
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		4,044.77				10,135.50		14,180.27
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, pefeistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perfeista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		4,044.77				10,135.50		14,180.27
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		1623.9				12,275.59		13,899.49

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)	61875.06	1968.34	8890.66	72734.00
	Iš jos:				
22.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) sąlygas įsitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė				
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačius sektorį partnerystės sutartys, likutinė vertė				
22.3.	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė				
22.4.	nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė				
22.5.	laikiniai ne naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė				
22.6.	pasiraišę, kurie ne naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamams iš nuomos gauti, likutinė vertė				
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)		3511.79	10934.92	14446.71
	Iš jos:				
23.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis nužymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė				
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačius sektorį partnerystės sutartys, likutinė vertė				
23.3.	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė				
23.4.	nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė				
23.5.	laikiniai ne naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė				
23.6.	pasiraišę, kurie ne naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamams iš nuomos gauti, likutinė vertė				

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 duomenys nurodyti pasyviai turi būti patikslinti atitinkamajam rėžiui.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodomas tikro veiklos subjekto sukauptas turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki perėjimo.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų 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 nepinginiam turtui įsigyti)	7,587.62	90,589.87	0.00	0.00	0.00	0.00	-21,261.90	0.00	0.00	0.00	76,915.59	
1.1.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7,587.62	39,688.00					-3669.06				35,818.94	
1.2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių nepinginiam turtui įsigyti)	16735.54	50,901.87					-17,392.84				41,096.65	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių nepinginiam turtui įsigyti)	16735.54	36076.46	0	0	0	0	-25386.05	0	-553.23	0	26,872.72	
2.1.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16735.54	11076.46					-2321.25				8,755.21	
2.2.	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)	607,254.53	50,498.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-42,334.27	0.00	0.00	0.00	615,418.66	
3.1.	kitoms išlaidoms kompensuoti	507,586.96	50498.4					-3,587.71				554,497.65	
3.2.	Iš kitų šaltinių:	99,667.57						-38,746.56				60,921.01	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0.00										0.00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0.00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	631,577.69	177,164.73	0.00	0.00	0.00	0.00	-86,982.22	0.00	-553.23	0.00	719,206.97	

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