

KLAIPĖDOS EDUARDO BALSIO MENŲ GIMNAZIJA

**KETVIRTINIS FINANSINĖS ATASKAITOS
RINKINYS**
2019-03-31

190979923, Statybininkų pr.2, LT-94222-Klaipėda

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

PAGAL 2019 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2019.04.17

№. V34-122

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.293.280,85	1.299.431,04
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 apmokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.293.280,85	1.299.431,04
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		679.434,17	681.566,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		329.000,00	329.000,00
II.5	Mašinos ir įrengimai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		37.187,49	39.713,44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		247.659,19	249.151,30
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		361.202,30	175.284,59
I.	Atsargos		790,29	790,29
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		790,29	790,29
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 vienerius metus gautinos sumos		356.195,44	172.645,56
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	17	2.345,88	1.067,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos	18	353.849,56	171.577,62
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	19	4.216,57	1.848,74
	IŠ VISO TURTO:		1.654.483,15	1.474.715,63
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.018.826,17	1.022.186,13
I.	Iš valstybės biudžeto		1.003.090,37	1.006.710,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		402,13	425,89
IV.	Iš kitų šaltinių		15.333,67	15.049,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		342.162,48	164.461,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		342.162,48	164.461,06
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	Grąžintinas finansavimas			
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		17.429,96	1.815,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		162.114,46	27,08
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		162.618,06	162.618,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		293.494,50	288.068,44
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		279.324,08	279.324,08
II.1	Tikrosios vertės rezervas		279.324,08	279.324,08
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	20	14.170,42	8.744,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.426,06	4519,85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.744,36	4224,51
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.654.483,15	1.474.715,63

Klaipėdos Eduardo Balsio menų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190979923, Statybininkų pr.2, LT-94222-Klaipėda

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

PAGAL 2019 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2019.04.17

Nr. V34-123

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		589.219,65	552710,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		586.146,92	549828,64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		580.573,37	548282,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		694,75	791,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.614,02	326,28
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		264,78	428,72
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.072,73	2882,07
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	21	3.072,73	2882,07
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		587.500,34	553177,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	22	520.448,19	490073,18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.646,63	5726,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	23	31.206,46	31097,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		299,40	147,40
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		789,00	706,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		42,05	1669,27
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9.364,92	3894,19
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	24	17.987,22	19051,09
XIV.	KITOS	25	716,47	812,77
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.719,31	-467,26
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.706,75	2671,41
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	26	3.706,75	2671,41
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		5.426,06	2204,15
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5.426,06	2204,15
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			



KLAIPĖDOS EDUARDO BALSIO MENŲ GIMNAZIJA

Valstybės biudžetinė įstaiga, kodas 190979923, Statybininkų pr. 2 LT-94222 Klaipėda, tel.: (8~46) 34 01 83, faks. (8~46) 34 57 75

el. p. balsio@menugimnazija.lt, atsisk. sąsk. Nr. LT587300010002329825, pavedimams Nr. LT557300010002330267, AB bankas Hansabankas, Klaipėdos regiono skyrius, kodas 73000

AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie 2019 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų

I. BENDROJI DALIS

1. Klaipėdos Eduardo Balsio menų gimnazija yra biudžetinė įstaiga, įregistruota juridinių asmenų registre 1983 m. adresu Statybininkų pr. 2, Klaipėda, juridinio asmens kodas 190979923. Gimnazijos savininkė yra valstybė. Gimnazijos savininko teises ir pareigas įgyvendina Švietimo ir mokslo ministerija.

2. Gimnazija priskiriama vidurinės mokyklos tipui. Atlieka gabių mokinių bendrojo lavinimo ir menų (muzikos ir dailės) mokymo ir ugdymo funkcijas.

3. 2019 m. kovo 31 d. gimnazijoje dirbo 180 darbuotojai: iš jų 148 mokytojai, mokėsi 507 moksleiviai. 2018 m. kovo 31 d. gimnazijoje dirbo 184 darbuotojai, mokėsi 504 moksleiviai.

4. Gimnazija turi bendrąbutį, kuriame 2019 m. kovo 31 d. gyveno 110 vaikų, 2018 m. kovo 31 d. gyveno 112 vaikų.

5. Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką, savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Švietimo ir mokslo ministro įsakymais, kitais teisės aktais ir gimnazijos nuostatais. Gimnazijos finansiniai metai prasideda sausio 01 d., o baigiasi gruodžio 31 d.

6. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai ir eurocentais.

7. Gimnazija neturi kontroliuojamųjų, asocijuotųjų ir kitų subjektų.

8. Gimnazija filialų ir struktūrinių vienetų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

9. Gimnazijos apskaitos politika pateikta prie 2018 m. finansinės ataskaitos aiškinamojo rašto.

III. PASTABOS

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

11. Gimnazija turi dvi nebalansines sąskaitas: 013-oje sąskaitoje apskaitoma pagal panaudos sutartį gauta žemė 1.8 ha. 259265,23 Eurai., 021-oje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių 143775,16 Eurų, kuris naudojamas veikloje.

12. Gimnazija turi šias nematerialaus turto grupes : programinė įranga 2 vienetai už 1080,57 Eurų . Per 1 ketvirtį nurašyta 3 licenzijos ir 2 programos už 1829,38 Eur. Iš viso nematerialaus turto yra už 1080,57 Eurų, kuris visas nusidėvėjęs , tačiau naudojamas veikloje.

13. Per 1 ketvirtį nurašyta ilgalaikio nusidėvėjusio ir netinkamo naudoti turto 30 vnt. už 15273,59 Eurų. Gimnazija turi nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto 140 vienetų už 130269,44 Eurų, tačiau jis naudojamas veikloje. Tame skaičiuje pagal turto grupes:

- Baldų 2 vnt. už 2141,74 Eurų
- Kompiuterinės įrangos 53 vnt. už 42040,55 Eurų
- Kt. biuro įrangos 17 vnt. už 14484,40 Eurų
- Kito ilgalaikio materialaus turto 68 vnt. už 71602,75 Eurų.

14 Mokyklos pastatas yra įtrauktas į registrą. Vadovaujantis VĮ Registrų centro 2018 m. sausio 15 d. išrašu apie vidutines rinkos vertes suformuotas nekilnojamosios kultūros vertybės tikrosios vertės rezervas padidėjo 2018 12 31 d. 5000.00 Eurų.

15 Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis turtas rodomas vidutine rinkos verte.

16 Nemokamai gautas turtas:

- iš skaitytojų bibliotekos fondo (grožinė literatūra) kt. finansavimo šaltinių už 271,50 Eur ir atsargų už 1,00 Eur.

- Europos Sąjungos Fondo investicijų projekto „Mokyklų aprūpinimas gamtos ir technologinių mokslų priemonėmis „ gauta atsargų už 4626,74 Eur iš Europos sąjungos lėšų, ir 659,75 Eur biudžeto lėšų.

17. Gautinos sumos už turto naudojimą ,parduotas prekes ir paslaugas sudaro sekančiai:

- už turto nuomą 899,17 Eurai.
- už suteiktas paslaugas 1446,71 Eurų.

Iš viso : 2345,88 Eurai.

18. Finansinės būklės ataskaitoje sukauptos gautinos sumos susideda iš :

- atostoginių rezervo 162618,06 Eurai.
- kreditinio įsiskolinimo tiekėjams 17429,96 Eurai.
- kreditinis įsiskolinimas darbuotojams ir mokesčiams 162114,46 Eurai.
- spec. lėšų likučio 11687,08 Eurai.
- Iš viso: 353849,56 Eurų..

19. Pinigus sudaro :

- biudžetinių lėšų likutis 2767,15 Eurų skirta komunalinėms paslaugoms apmokėti.
- pavedimų lėšų sąskaitoje likutis 1345,00 Eurai skirta projektui vykdyti.
- nepervestas į išdą lėšų likutis sąskaitoje yra 104,42 Eurai.
- Iš viso : 4216,57 Eurai.

20 .Sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

- specialiosios programos lėšų likutis 11687,08 Eurai ,
- negautos lėšos už patalpų nuomą ir suteiktas paslaugas 2345,88 Eurai.
- likutis banko sąskaitoje 104,42 Eurai
- gautos neapmokėtos prekės 33,04 Eurais
- Iš viso : 14170,42 Eurai.

21. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro:

- už menų studijas surinktos lėšos 3072,73 Eur

22. Darbo užmokesčio sąnaudas sudaro 512979,86 Eur

Socialinio draudimo sąnaudos -7468,33 Eur

23. Veiklos rezultatų ataskaitoje komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

- Šildymo sąnaudos 25614,76 Eurai.
- Elektros energijos sąnaudos 3060,25 Eurai.
- Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 1450,73 Eurai.
- Ryšių paslaugų sąnaudos 368,40 Eurų.
- Komunalinių paslaugų sąnaudos 712,32 Eurai.

Iš viso : 31206,46 Eurai.

24.Kitų paslaugų sąnaudas sudaro :-Kitos paslaugos už 923,81 Eurų.

-Mitybos sąnaudas už 17063,41 Eurai.

Iš viso : 17987,22 Eurai.

25. Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro :

- mokinių pavežėjimo sąnaudos 694,75 Eurai.

-banko paslaugos 21,72 Eurai.

Iš viso : 716,47 Eurai.

26. Kitos veiklos pajamas sudaro:

už turto nuomą gautos pajamos 1569,75 Eurai.

už kitas paslaugas gautos pajamos 2137,00 Eurai

Iš viso: 3706,75 Eurai

27. Gimnazija turi išnuomoto turto pagal sutartis 2017 m. balandžio 7 d.Nr.B4-45 .

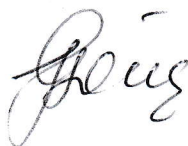
Pagal bendradarbiavimo sutartį Nr.MSKLP20130221/01 gimnazijoje įrengtos vaikams daiktų saugojimo spintelės.

28. Apskaitiniai įverčiai kuriami nebuvo.

29. Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto nėra.

30. Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
atliekanti direktoriaus funkcijas



Giedra Jonušaitė

Vyriausioji buhalterė



Laima Kalesnykienė