



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.w3.lt, atsisk. sąsk. Nr. LT587300010002329825, pavedimams Nr.LT557300010002330267,
AB bankas Hansabankas, Klaipėdos regiono skyrius, kodas 73000

AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie 2017 m. III 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.

3.2017 m. rugsėjo 30 d. gimnazijoje dirbo 183 darbuotojai: iš jų 146 mokytojai, mokėsi 511 moksleivių.2016m. rugsėjo 30 d. gimnazijoje dirbo 177 darbuotojai, mokėsi 502 moksleiviai.

4.Gimnazija turi bendrabutį, kuriame 2017 m. rugsėjo 30 d. gyveno 119 vaikų, 2016 m. rugsėjo 30 d. gyveno 115 vaikų.

5.Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaūdą,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 piniginiiais vienetais –eurais ir eurocentais. Nuo 2015 m. sausio 1 d., Lietuvoje įvedus eurą, finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiiais vienetais-eurais ir centais. Sąskaitų likučiai 2015 m. sausio 1 d. iš litų į eurus perskaičiuoti pagal oficialų lito ir euro kursą, kuris yra 3,4528 lito už 1 eurą. Konvertavus likučius perviršio ar deficito rezultatas yra 0.00 euro

7.Gimnazija neturi kontroliuojamųjų, asocijuotųjų ir kitų subjektų.

8.Gimnazija filialų ir struktūrinių vienetų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

9. Gimnazijos apskaitos politika pateikta prie 2016 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 tris nebalansines sąskaitas .011- oje -saugoti priimtas turtas už 1,00 Eurus. (kopijavimo aparatas), 013-oje sąskaitoje apskaitoma pagal panaudos sutartį gauta žemė 1.8 ha. 259265,23 Eurai., 021-oje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių 105139,85 Eurus., kuris naudojamas veikloje.

12. Gimnazija turi šias nematerialaus turto grupes : programinė įranga 4 vienetų už 1658,79 Eurus ir 3 licenzijas už 1251,16 Eurus Iš viso nematerialaus turto yra už 2909,95 Eurus, kuris visas nusidėvėjęs ,tačiau naudojamas veikloje. Per 2017 m. I ketvirtį nurašyta programinės įrangos ir licenzijų už 4836,66 Eurus.

13. Gimnazija turi nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto 128 vienetus už 125496,40 Eur, tačiau jis naudojamas veikloje. Tame skaičiuje pagal turto grupes:

- Baldų 3 vnt. už 3636,18 Eurus
- Kompiuterinės įrangos 50 vnt. už 43476,47 Eurus
- Kt. biuro įrangos 15 vnt. už 12851,01 Eurą
- Kito ilgalaikio materialaus turto 64 vnt. už 65532,74 Eurus.

14. Mokyklos pastatas yra įtrauktas į registrą. Vadovaujantis VĮ Registrų centro išrašu apie vidutines rinkos vertes suformuotas nekilnojamosios kultūros vertybės tikrosios vertės rezervas sumažėjo 2017 01 01 d. 12015,79 Eurais.

15. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis turtas rodomas vidutine rinkos verte.

16. Nemokamai gauta: -iš valstybės biudžeto atsargų už 107,66 Eurus.

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

- už turto nuomą 528,47 Eurai.
- už suteiktas paslaugas 485,33 Eurai.

Iš viso : 1013,80 Eurų.

18. Finansinės būklės ataskaitoje sukauptos gautinos sumos susideda iš :

- atostoginių rezervo 119032,88 Eurų
 - kreditinio įsiskolinimo tiekėjams 8446,57 Eurų
 - kreditinis įsiskolinimas darbuotojams ir mokesčiams 149791,12 Eurų
 - spec. lėšų likučio 8158,58 Eurų.
- Iš viso: 285429,15 Eurų.

19. Pinigus sudaro :

- biudžetinių lėšų likutis 740,51 Eurais, skirta komunalinėms paslaugoms apmokėti.
 - pavedimų lėšų sąskaitoje likutis 330,02 Eurais skirti projektui vykdyti.
 - specialiosios programos lėšų likutis už gautas paslaugas-54.00 Eurais.
- Iš viso : 1124,53 Eurais.

20 Finansavimo sumas žiūrėti 20 VSAFAS 4 priede.

21.Sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

- likutis spec. lėšų sąskaitoje 54,00 Eurais,
 - specialiosios programos lėšų likutis 8158,58 Eurais ,
 - negautos lėšos už patalpų nuomą ir suteiktas paslaugas 1013,80 Eurų.
- Iš viso : 9226,38 Eurais.

22.Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro :

Už menų studijas surinktos lėšos 3182,84 Eurais.

23. Darbo užmokesčio sąnaudas sudaro 1074966,73 Eurais

Socialinio draudimo sąnaudos -330434,68 Eurais.

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

- Šildymo sąnaudos 31432,75 Eurais.
- Elektros energijos sąnaudos 6204,14 Eurų.
- Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 3028,91 Eurais.
- Ryšių paslaugų sąnaudos 1378,48 Eurais.
- Komunalinių paslaugų sąnaudos 1292,91 Eurais.

Iš viso : 43337,19 Eurų.

25.Kitų paslaugų sąnaudas sudaro :-Kitos paslaugos už 14326,52 Eurais.

-Mitybos sąnaudas už 32728,12 Eurų.

Iš viso : 47054,64 Eurais.

26. Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro :

- mokinių pavežėjimo sąnaudos 1685,32 Eurai.

-banko paslaugos 57,92 Eurai.

Iš viso : 1743,24 Eurai.

27. Kitos veiklos pajamas sudaro:

už turto nuomą gautos pajamos 2595,95 Eurai.

už kitas paslaugas gautos pajamos 11153.59 Eurai.

Iš viso : 13749,54 Eurai.

28. Neatitikimą tarp VR ataskaitoje ir 20 VSAFAS 4pr. 9 eilutės sudaro ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio laikotarpio sukaupto finansavimo skirtumas.

29. Pagal bendradarbiavimo sutartį Nr.MSKLP20130221/01 gimnazijoje įrengtos vaikams daiktų saugojimo spintelės, pagal bendradarbiavimo sutartį Nr.1-871652687/F14-27 pastatytas kopijavimo aparatas.

30 Apskaitiniai įverčiai kuriami nebuvo.

31 Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto nėra.

32 Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorius

Gintautas Misiukevičius

Vyriausioji buhalterė

Laima Kalesnykienė