

KLAIPĖDOS EDUARDO BALSIO MENŲ GIMNAZIJA

**KETVIRTINIS FINANSINĖS ATASKAITOS
RINKINYS**
2019-06-30

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. birželio 30 d. DUOMENIS

2019.07.18

Nr. 134-190

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.305.462,74	1.299.431,04
I.	Nematerialusis turtas		1.699,89	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.699,89	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.303.762,85	1.299.431,04
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		677.302,04	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		39.605,79	39.713,44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		257.855,02	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		389024,25	175.284,59
I.	Atsargos			790,29
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			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		369354,20	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	1.075,06	1.067,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos	18	368279,14	171.577,62
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	19	19.670,05	1.848,74
	IŠ VISO TURTO:		1694486,99	1.474.715,63
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1045808,71	1.022.186,13
I.	Iš valstybės biudžeto		1006438,08	1.006.710,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		18.891,53	425,89
IV.	Iš kitų šaltinių		20.479,10	15.049,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		357.198,64	164.461,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		357.198,64	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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinas finansavimas			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		4.421,45	1.815,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		190.159,13	27,08
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		162.618,06	162.618,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		291.479,64	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	12.155,56	8.744,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.411,20	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.744,36	8.744,36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1694486,99	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. birželio 30 d. DUOMENIS

2019.07.18

Nr. V34-191

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.455.426,77	1329741,78
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.451.437,44	1325539,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.436.140,11	1317269,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1.438,91	1733,29
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.136,79	4044,09
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.721,63	2493,08
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.989,33	4202,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	21	3.989,33	4202,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.458.988,45	1331560,47
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	22	1.332.977,88	1223224,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13.433,35	11452,39
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	23	39.009,28	41515,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		570,96	449,14
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.037,00	1132,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3.902,15	4825,87
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			85,50
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		26.364,03	10629,98
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	24	40.191,17	36463,42
XIV.	KITOS	25	1.502,63	1782,52
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3.561,68	-1818,69
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6.972,88	5940,86
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	26	6.972,88	5940,86
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 ĮTAKĄ		3.411,20	4122,17
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.411,20	4122,17
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. II 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. birželio 30 d. gimnazijoje dirbo 178 darbuotojai: iš jų 148 mokytojai, mokėsi 507 moksleiviai. 2018 m. birželio 30 d. gimnazijoje dirbo 179 darbuotojai, mokėsi 504 moksleiviai.

4. Gimnazija turi bendrąbutį, kuriame 2019 m. birželio 30 d. gyveno 110 vaikų, 2018 m. birželio 30 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 Eurais, 021-oje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių 132465,96 Eurais, kuris naudojamas veikloje.

12. Gimnazija turi šias nematerialaus turto grupes: programinė įranga 2 vienetai už 1080,57 Eurais. Per 1 ketvirtį nurašyta 3 licenzijos ir 2 programos už 1829,38 Eur. Antrame ketvirtyje pagal ES projektą įsigytos 3 Sibelijus programos ir programa Mobis už 1748,45 Eurais. Iš viso nematerialaus turto yra už 2829,02 Eurais.

13. Per 1 ir 2 ketvirtį nurašyta ilgalaikio nusidėvėjusio ir netinkamo naudoti turto 42 vnt. už 28467,49 Eurais. Gimnazija turi nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto 140 vienetų už 118671,98 Eurais, tačiau jis naudojamas veikloje. Tame skaičiuje pagal turto grupes:

- Baldų 1 vnt. už 480,19 Eurais
- Kompiuterinės įrangos 43 vnt. už 35512,54 Eurais
- Kt. biuro įrangos 11 vnt. už 9480,06 Eurų
- Kito ilgalaikio materialaus turto 69 vnt. už 73199,19 Eurų.

14. Mokyklos pastatas yra įtrauktas į registrą. Vadovaujantis VI Registrų centro 2019 m. sausio 15 d. išrašu apie vidutinės 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 626,26 Eur ir atsargų už 201,00 Eur.

- Europos Sąjungos Fondo investicijų projekto „Mokyklų aprūpinimas gamtos ir technologinių mokslų priemonėmis „ gauta atsargų už 4921,59 Eur iš Europos sąjungos lėšų, ir 364,90 Eur biudžeto lėšų.

- iš Švietimo ITC gauti 6 kompiuteriai už 4944,06 Eurais iš biudžeto lėšų.

- iš ŠMM ŠAC gautos atsargos už 40,78 Eurais iš biudžeto lėšų.

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

- už turto nuomą 541,21 Eurais.
 - už suteiktas paslaugas 533,85 Eurais.
- Iš viso : 1075,06 Eurais.

18. Finansinės būklės ataskaitoje sukauptos gautinos sumos susideda iš :

- atostoginių rezervo 162618,06 Eurais.
 - kreditinio įsiskolinimo tiekėjams 4421,45 Eurais.
 - kreditinis įsiskolinimas darbuotojams ir mokesčiams 190159,13 Eurais.
 - spec. lėšų likučio 11080,50 Eurais.
- Iš viso: 368279,14 Eurų..

19. Pinigus sudaro :

- biudžetinių lėšų likutis 3832,97 Eurų skirta komunalinėms paslaugoms apmokėti.
 - pavedimų lėšų sąskaitoje likutis 15837,08 Eurais skirta projektams vykdyti.
- Iš viso : 19670,05 Eurais.

20 .Sukaupimą pervirši ar deficitą sudaro:

- specialiosios programos lėšų likutis 11080,50 Eurų ,
 - negautos lėšos už patalpų nuomą ir suteiktas paslaugas 1075,06 Eurais.
- Iš viso : 12155,56 Eurais.

21. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro:

- už menų studijas surinktos lėšos 3989,33 Eur

22. Darbo užmokesčio sąnaudas sudaro 1313804,84 Eur

Socialinio draudimo sąnaudos -19173,04 Eur

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

- Šildymo sąnaudos 29144,16 Eurų.
- Elektros energijos sąnaudos 4966,52 Eurais.
- Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 2706,47 Eurais.
- Ryšių paslaugų sąnaudos 767,49 Eurais.
- Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 1424,64 Eurais.

Iš viso : 39009,28 Eurais.

24.Kitų paslaugų sąnaudas sudaro :-Kitos paslaugos už 9234,86 Eurų.

-Mitybos sąnaudas už 30956,31 Eurais.

Iš viso : 40191,17 Eurais.

25. Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro :

- mokinių pavežėjimo sąnaudos 1438,91 Eurais.

-banko paslaugos 63.72 Eurai.

Iš viso : 1502,63 Eurai.

26. Kitos veiklos pajamas sudaro:

už turto nuomą gautos pajamos 3121,54 Eurai.

už kitas paslaugas gautos pajamos 3851,34 Eurai

Iš viso: 6972,88 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



Raimonda Garšvaitė

Vyriausioji buhalterė



Laima Kalesnykienė