

KLAIPĖDOS EDUARDO BALSIO MENŲ GIMNAZIJA

**KETVIRTINIS FINANSINĖS ATASKAITOS
RINKINYS**
2019-09-30

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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2019.10.28

Nr. 134-357

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.298.209,97	1.299.431,04
I.	Nematerialusis turtas		1.554,21	
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.554,21	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.296.655,76	1.299.431,04
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		675.169,91	681.566,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		329.000,00	329.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		36.704,78	39.713,44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		255.781,07	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		376.541,65	175.284,59
I.	Atsargos			790,29
I.1	Strateginės ir nelinečiamosios 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		363.579,46	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	1.310,83	1.067,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos	18	362.268,63	171.577,62
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	19	12.962,19	1.848,74

	IŠ VISO TURTO:		1.674.751,62	1.474.715,63
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.030.661,44	1.022.186,13
I.	Iš valstybės biudžeto		997.817,66	1.006.710,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		18.779,85	425,89
IV.	Iš kitų šaltinių		14.063,93	15.049,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		351.220,77	164.461,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		351.220,77	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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinas finansavimas			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		11.096,46	1.815,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		177.506,25	27,08
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		162.618,06	162.618,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		292.869,41	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	13.545,33	8.744,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.800,97	
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:		1.674.751,62	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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2019.10.30

Nr. V34-358

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1892641,13	1668729,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1888608,36	1664307,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1765543,07	1641797,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1.509,79	1806,31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		108.157,38	4360,6
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		13.398,12	16343,42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	21	4.032,77	4422,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4.032,77	4422,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.899.377,29	1674874,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	22	1.618.849,40	1502623,83
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		20.665,60	17507,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	23	44.257,12	46804,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		642,36	544,98
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.377,00	1132,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		21.181,03	26672,45
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		214,18	6920,19
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		133.862,66	19295,17
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	24	56.712,43	51497,12
XIV.	KITOS	25	1.615,51	1877,26
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6736,16	-6144,40
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		11.537,13	9122,11
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	26	11.537,13	9122,11
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		4800,97	2977,71
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4800,97	2977,71
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. 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. 2019 m. rugsėjo 30 d. gimnazijoje dirbo 177 darbuotojai: iš jų 147 mokytojai, mokėsi 511 moksleivių. 2018 m. rugsėjo 30 d. gimnazijoje dirbo 178 darbuotojai, mokėsi 512 moksleivių.

4. Gimnazija turi bendrąbutį, kuriame 2019 m. rugsėjo 30 d. gyveno 115 vaikų, 2018 m. rugsėjo 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 piniginiiais 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 232609,03 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. Antrame ketvirtyje pagal ES projektą įsigytos 3 Sibelijus programos ir programa Mobis už 1748,45 Eurų. Iš viso nematerialaus turto yra už 2829,02 Eurų.

13. Per 1-ą, 2-ą ir 3-ą ketvirtį nurašyta ilgalaikio nusidėvėjusio ir netinkamo naudoti turto 45 vnt. už 34357,69 Eurų. Iš ES pagal projektą įsigyta IT už 7248,73 Eurų.

Gimnazija turi nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto 140 vienetų už 118671,98 Eurų, tačiau jis naudojamas veikloje. Tame skaičiuje pagal turto grupes:

- Baldų 1 vnt. už 480,19 Eurų
- Kompiuterinės įrangos 43 vnt. už 35512,54 Eurų
- 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 VĮ 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 433,32 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 Eurų iš biudžeto lėšų.

- iš ŠMM ŠAC gautos atsargos už 67.31 Eurų iš biudžeto lėšų, iš ES -

15,98 Eur.

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

- už turto nuomą 863,25 Eurai.
- už suteiktas paslaugas 447,58 Eurai.

Iš viso : 1310,83 Eurai.

18. Finansinės būklės ataskaitoje sukauptos gautinos sumos susideda iš :

- atostoginių rezervo 162618,06 Eurai.
- kreditinio įsiskolinimo tiekėjams 10497,26 Eurai.
- kreditinis įsiskolinimas darbuotojams ir mokesčiams 177506,25 Eurai.
- spec. lėšų likučio 11647,06 Eurai.

Iš viso: 362268,63 Eurų..

19. Pinigus sudaro :

- biudžetinių lėšų likutis 2568,27 Eurų skirta darbuotojų atlyginimui ir komunalinėms paslaugoms apmokėti.

-pavedimų lėšų sąskaitoje likutis 9465,73 Eurai skirta projektams vykdyti.

-ES projekto lėšų likutis 340.75 Eur.

-Surenkamojoje sąskaitoje 587,44 Eur.

Iš viso : 12962,19 Eurų.

20 .Sukaupą perviršį ar deficitą sudaro:

- specialiosios programos lėšų likutis 11647,06 Eurai ,
- negautos lėšos už patalpų nuomą ir suteiktas paslaugas 1310,83 Eurai.
- lėšų likutis surenkamojoje sąskaitoje 587,44 Eurai

Iš viso : 13545,33 Eurai.

21. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro:

- už menų studijas surinktos lėšos 4032,77 Eur

22. Darbo užmokesčio sąnaudas sudaro 1595572,21 Eur

Socialinio draudimo sąnaudos -23277,19 Eur

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

- Šildymo sąnaudos 30548,92 Eurai.
- Elektros energijos sąnaudos 7176,33 Eurai.
- Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 3230,51 Eur.
- Ryšių paslaugų sąnaudos 1138,66 Eurai.

- Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 2162,70 Eurų.

Iš viso : 44257,12 Eurų.

24. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro :-Kitos paslaugos už 19853.32 Eurai.

-Mitybos sąnaudas už 36859,11 Eurų.

Iš viso : 56712,43 Eurai.

25. Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro :

- mokinių pavežėjimo sąnaudos 1509,79 Eurai.

-banko paslaugos 105,72 Eurai.

Iš viso : 1615,51 Eurais.

26. Kitos veiklos pajamas sudaro:

už turto nuomą gautos pajamos 3984,79 Eurai.

už kitas paslaugas gautos pajamos 7552,34 Eurai

Iš viso: 11537,13 Eurų.

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.

Direktorius



Gintautas Misiukevičius

Vyriausioji buhalterė



Laima Kalesnykienė