

**KLAIPĖDOS EDUARDO BALSIO MENŲ GIMNAZIJA**

**KETVIRTINIS FINANSINĖS ATASKAITOS  
RINKINYS**  
2020-06-30



## 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 2020 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2020.07.28

Nr.

V34-131

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

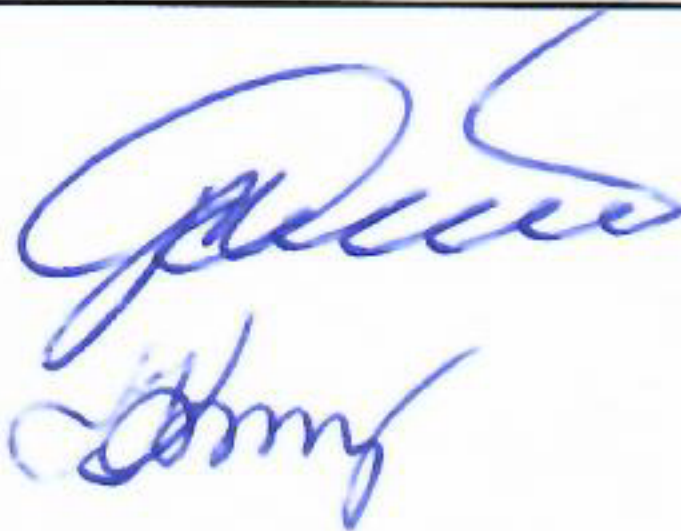
| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                    | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|----------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>                                       |              | <b>1.463.482,66</b>                      | <b>1.440.587,42</b>                                |
| I.        | Nematerialusis turtas                                          |              | 4.154,56                                 | 4.589,36                                           |
| I.1       | Plėtros darbai                                                 |              |                                          |                                                    |
| I.2       | Programinė įranga ir jos licencijos                            | 12           | 4.154,56                                 | 4.589,36                                           |
| I.3       | Kitas nematerialusis turtas                                    |              |                                          |                                                    |
| I.4       | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai                 |              |                                          |                                                    |
| I.5       | Prestižas                                                      |              |                                          |                                                    |
| II.       | Ilgalaikis materialusis turtas                                 | 13           | 1.459.328,10                             | 1.435.998,06                                       |
| II.1      | Žemė                                                           |              |                                          |                                                    |
| II.2      | Pastatai                                                       |              | 668.773,52                               | 673.037,78                                         |
| II.3      | Infrastruktūros ir kiti statiniai                              |              |                                          |                                                    |
| II.4      | Nekilnojamosios kultūros vertybės                              |              | 331.000,00                               | 331.000,00                                         |
| II.5      | Mašinos ir įrengimai                                           |              |                                          |                                                    |
| II.6      | Transporto priemonės                                           |              |                                          |                                                    |
| II.7      | Kilnojamosios kultūros vertybės                                |              |                                          |                                                    |
| II.8      | Baldai ir biuro įranga                                         |              | 162.229,73                               | 148.420,02                                         |
| II.9      | Kitas ilgalaikis materialusis turtas                           |              | 297.324,85                               | 283.540,26                                         |
| II.10     | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai                   |              |                                          |                                                    |
| III.      | Ilgalaikis finansinis turtas                                   |              |                                          |                                                    |
| IV.       | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas              |              |                                          |                                                    |
| <b>B.</b> | <b>BIOLOGINIS TURTAS</b>                                       |              |                                          |                                                    |
| <b>C.</b> | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>                                     |              | <b>453.971,25</b>                        | <b>270.625,69</b>                                  |
| I.        | Atsargos                                                       |              |                                          |                                                    |
| I.1       | Strateginės ir neliečiamosios atsargos                         |              |                                          |                                                    |
| I.2       | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių                       |              |                                          |                                                    |
| 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                                       |              |                                          | 2.717,23                                           |
| III.      | Per vienerius metus gautinos sumos                             | 17           | 425.955,92                               | 238.310,11                                         |
| 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      |    | 650,92              | 999,12              |
| III.5     | Sukauptos gautinos sumos                                                   |    | 425.305,00          | 237.310,99          |
| III.6     | Kitos gautinos sumos                                                       |    |                     |                     |
| IV.       | Trumpalaikės investicijos                                                  |    |                     |                     |
| V.        | Pinigai ir pinigų ekvivalentai                                             | 18 | 28.015,33           | 29.598,35           |
|           | IŠ VISO TURTO:                                                             |    | 1.917.453,91        | 1.711.213,11        |
| <b>D.</b> | <b>FINANSAVIMO SUMOS</b>                                                   |    | <b>1.210.173,91</b> | <b>1.191.513,96</b> |
| I.        | Iš valstybės biudžeto                                                      |    | 1.013.552,28        | 998.406,68          |
| II.       | Iš savivaldybės biudžeto                                                   |    |                     |                     |
| III.      | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų       |    | 181.522,46          | 177.703,33          |
| IV.       | Iš kitų šaltinių                                                           |    | 15.099,17           | 15.403,95           |
| <b>E.</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                                     |    | <b>415.704,45</b>   | <b>223.053,81</b>   |
| I.        | Ilgalaikiai įsipareigojimai                                                |    |                     |                     |
| I.1       | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                    |    |                     |                     |
| I.2       | Ilgalaikiai atidėjiniai                                                    |    |                     |                     |
| I.3       | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai                                           |    |                     |                     |
| II.       | Trumpalaikiai įsipareigojimai                                              |    | 415.704,45          | 223.053,81          |
| 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                                                  |    | 5.360,11            |                     |
| II.10     | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                 |    | 187.300,29          | 9,76                |
| II.11     | Sukauptos mokėtinos sumos                                                  |    | 223.044,05          | 223.044,05          |
| II.12     | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai                                         |    |                     |                     |
| <b>F.</b> | <b>GRYNASIS TURTAS</b>                                                     |    | <b>291.575,55</b>   | <b>296.645,34</b>   |
| I.        | Dalininkų kapitalas                                                        |    |                     |                     |
| II.       | Rezervai                                                                   |    | 281.324,08          | 281.324,08          |
| II.1      | Tikrosios vertės rezervas                                                  |    | 281.324,08          | 281.324,08          |
| II.2      | Kiti rezervai                                                              |    |                     |                     |
| III.      | Nuosavybės metodo įtaka                                                    |    |                     |                     |
| IV.       | Sukauptas perviršis ar deficitas                                           | 19 | 10.251,47           | 15.321,26           |
| IV.1      | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                       |    | -5.069,79           | 6.576,90            |
| IV.2      | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                     |    | 15.321,26           | 8.744,36            |
| <b>G.</b> | <b>MAŽUMOS DALIS</b>                                                       |    |                     |                     |
|           | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: |    | 1.917.453,91        | 1.711.213,11        |

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Gintautas Misiukevičius

Laima Kalesnykienė



## 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 2020 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2020.07.28

Nr.

V34-132

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                                  | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>                                           |              | <b>1.302.458,01</b>      | <b>1.455.426,77</b>              |
| I.        | FINANSAVIMO PAJAMOS                                                          |              | 1.300.132,24             | 1.451.437,44                     |
| I.1.      | Iš valstybės biudžeto                                                        |              | 1.245.253,53             | 1.436.140,11                     |
| I.2.      | Iš savivaldybių biudžetų                                                     |              | 534,03                   | 1.438,91                         |
| I.3.      | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų                  |              | 53.970,76                | 7.136,79                         |
| I.4.      | Iš kitų finansavimo šaltinių                                                 |              | 373,92                   | 6.721,63                         |
| II.       | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS                                         |              |                          |                                  |
| III.      | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS                                            |              | 2.325,77                 | 3.989,33                         |
| III.1.    | Pagrindinės veiklos kitos pajamos                                            | 20           | 2.325,77                 | 3.989,33                         |
| III.2.    | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma                             |              |                          |                                  |
| <b>B.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>                                          |              | <b>1.309.945,81</b>      | <b>1.458.988,45</b>              |
| I.        | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                                      | 21           | 1.171.576,19             | 1.332.977,88                     |
| II.       | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS                                                |              | 26.748,74                | 13.433,35                        |
| III.      | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ                                                | 22           | 26.617,17                | 39.009,28                        |
| IV.       | KOMANDIRUOČIŲ                                                                |              | 443,51                   | 570,96                           |
| V.        | TRANSPORTO                                                                   |              |                          |                                  |
| VI.       | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO                                                        |              | 434,00                   | 1037,00                          |
| VII.      | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO                                          |              | 10.162,74                | 3.902,15                         |
| VIII.     | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ                                                 |              | 209,48                   |                                  |
| IX.       | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                                      |              | 47.473,01                | 26.364,03                        |
| X.        | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ                                                            |              |                          |                                  |
| XI.       | NUOMOS                                                                       |              |                          |                                  |
| XII.      | FINANSAVIMO                                                                  |              |                          |                                  |
| XIII.     | KITŲ PASLAUGŲ                                                                | 23           | 25.662,94                | 40.191,17                        |
| XIV.      | KITOS                                                                        | 24           | 618,03                   | 1.502,63                         |
| <b>C.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>                            |              | <b>-7.487,80</b>         | <b>-3.561,68</b>                 |
| <b>D.</b> | <b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>                                              |              | <b>2.418,01</b>          | <b>6.972,88</b>                  |
| I.        | KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                                        | 25           | 2.418,01                 | 6.972,88                         |
| II.       | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                 |              |                          |                                  |
| III.      | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS                                                       |              |                          |                                  |
| <b>E.</b> | <b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>                         |              |                          |                                  |
| <b>F.</b> | <b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b> |              |                          |                                  |
| <b>G.</b> | <b>PELNO MOKESTIS</b>                                                        |              |                          |                                  |
| <b>H.</b> | <b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>         |              | <b>-5.069,79</b>         | <b>3411,20</b>                   |
| <b>I.</b> | <b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>                                               |              |                          |                                  |
| <b>J.</b> | <b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>                                       |              | <b>-5.069,79</b>         | <b>3411,20</b>                   |
| I.        | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI                                      |              |                          |                                  |
| II.       | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI                                                     |              |                          |                                  |

Direktorius

Gintautas Misiukevičius

Vyriausioji buhalterė

Laima Kalesnykienė





## 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](mailto:balsio@menugimnazija.lt), atsisk. sąsk. Nr. LT587300010002329825, pavedimams Nr. LT557300010002330267,  
AB bankas Hansabankas, Klaipėdos regiono skyrius, kodas 73000

---

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie 2020 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. 2020 m. birželio 30 d. gimnazijoje dirbo 178 darbuotojai: iš jų 148 mokytojai, mokėsi 499 moksleiviai. 2019 m. birželio 30 d. gimnazijoje dirbo 178 darbuotojai, mokėsi 507 moksleiviai.

4. Gimnazija turi bendrabutį, kuriame 2020 m. birželio 30 d. gyveno 109 vaikai, 2019 m. birželio 30 d. gyveno 110 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 2019 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 307971,71 Eurą, kuris naudojamas veikloje.

12. Gimnazija turi šias nematerialaus turto grupes : programinė įranga 14 vienetų už 6552,83 Eurų. Nusidėvėjusio nematerialaus turto yra už 1080,57 Eurų, tačiau jis naudojamas veikloje.

13. Per 1-ą ir 2-ą ketvirtį iš ES pagal projektą įsigyta IT už 18540,30 Eurų. Gimnazija turi nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto 134 vienetų už 126937,79 Eurų, tačiau jis naudojamas veikloje. Tame skaičiuje pagal turto grupes:

- Baldų 1 vnt. už 480,19 Eurų
- Kompiuterinės įrangos 53 vnt. už 43778,35 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 2020 m. sausio 23 d. išrašu apie vidutinės rinkos vertes suformuotas nekilnojamosios kultūros vertybės tikrosios vertės rezervas padidėjo 2019 12 31 d. 2000.00 Eurų.

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

16. Nemokamai gautas turtas:

- iš Nacionalinės švietimo agentūros VB lėšų IT (kompiuteriai) už 23406,75 Eur
- iš Nacionalinės švietimo agentūros atsargų VB lėšų už 370,61 Eur ir ES lėšų už 5112,74 Eur
- iš skaitytojų bibliotekos fondo ( grožinė literatūra) kt. finansavimo šaltinių už 8.00 Eur
- iš Europos Sąjungos Fondo investicijų projekto „Mokyklų aprūpinimas gamtos ir technologinių mokslų priemonėmis „ gauta atsargų iš ES lėšų už 3509,00 Eur

17. Finansinės būklės ataskaitoje per vienerius metus gautinos sumos susideda iš :



- atostoginių rezervo 223044,05 Eurai.
- kreditinio įsiskolinimo tiekėjams 5360,11 Eurų.
- kreditinis įsiskolinimas darbuotojams ir mokesčiams 187300,29 Eurai.
- spec. lėšų likučio 9600,55 Eurai
- gautinos sumos už turto naudojimą 650,92 Eurai.
- Iš viso: 425955,92 Eurai..

18. Pinigus sudaro :

- biudžetinių lėšų likutis 1590,50 Eurų skirta komunalinėms paslaugoms apmokėti.
- pavedimų lėšų sąskaitoje likutis 26424,83 Eurai skirta projektams vykdyti.
- ES projekto lėšų likutis 0.00 Eur.
- Surenkamojoje sąskaitoje 0.00 Eur.

Iš viso : 28015,33 Eurai.

19 .Sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

- specialiosios programos lėšų likutis 9600,55 Eurai ,
- negautos lėšos už patalpų nuomą ir suteiktas paslaugas 650,92 Eurai.

Iš viso : 10251,47 Eurai.

20. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro:

- už menų studijas surinktos lėšos 2325,77 Eur

21. Darbo užmokesčio sąnaudas sudaro 1154601,58 Eur

Socialinio draudimo sąnaudos -16974,61 Eur

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

- Šildymo sąnaudos 18562,06 Eurai.
- Elektros energijos sąnaudos 4918,61 Eur.
- Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 1668,13 Eurų.
- Ryšių paslaugų sąnaudos 755,45 Eurai.
- Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 712,92 Eurai.

Iš viso : 26617,17 Eurų.

23.Kitų paslaugų sąnaudas sudaro :-Kitos paslaugos už 12868,94 Eurai.

-Mitybos sąnaudas už 12794,00 Eurai.

Iš viso : 25662,94 Eurai.

24. Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro :



- mokinių pavežėjimo sąnaudos 534,03 Eurai.

-banko paslaugos 84,00 Eurai.

Iš viso : 618,03 Eurai.

25. Kitos veiklos pajamas sudaro:

už turto nuomą gautos pajamos 1382,63 Eurai.

už kitas paslaugas gautos pajamos 1035,38 Eurai

Iš viso: 2418,01 Eurais.

26. 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.

27. Apskaitiniai įverčiai kuriami nebuvo.

28. Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto nėra.

29. Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorius

Gintautas Misiukevičius

Vyriausioji buhalterė

Laima Kalesnykienė