

KLAIPĖDOS EDUARDO BALSIO MENŲ GIMNAZIJA

**KETVIRTINIS FINANSINĖS ATASKAITOS
RINKINYS**
2023-06-30

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

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Klaipėdos Eduardo Balsio menų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_IKI DATOS

PAGAL 2023 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

2023-07-18

Nr. V34-166

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.402.610,26	1.443.900,75
I.	Nematerialusis turtas			25,13
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			25,13
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	13	1.402.610,26	1.443.875,62
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		715.781,66	720.527,18
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		353.828,60	390.348,44
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		333.000,00	333.000,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		350.002,85	298.230,47
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	17	333.589,62	291.880,20
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, turą, paslaugas		2.039,32	1.802,34
III.5	Sukauptos gautinos sumos		331.550,30	290.077,86

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	18	16.413,23	6.350,27
	IŠ VISO TURTO:		1.752.613,11	1.742.131,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.135.699,41	1.166.926,94
I.	Iš valstybės biudžeto		1.022.858,63	1.050.965,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.565,94	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		82.970,01	97.531,33
IV.	Iš kitų šaltinių		28.304,83	18.430,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		323.261,70	277.729,96
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		323.261,70	277.729,96
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
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		34.084,98	46,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11.493,46	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		277.683,26	277.683,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		293.652,00	297.474,32
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		283.324,08	283.324,08
II.1	Tikrosios vertės rezervas		283.324,08	283.324,08
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	19	10.327,92	14.150,24
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-3822,32	7.439,05
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14.150,24	6.711,19
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.752.613,11	1.742.131,22

Direktorius

Gintautas Misiukevičius

Vyriausioji buhalterė

Laima Kalesnykienė

Klaipėdos Eduardo Balsio menų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. Birželio 30 d. DUOMENIS

2023.07.18

Nr. 134-167

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.250.956,29	1.596.194,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.248.509,14	1.594.121,62
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2.2236.015,84	1.559.671,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3.353,84	919,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19.471,41	32.084,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.668,05	1.446,27
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.447,15	2.072,74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.447,15	2.072,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		2.259.359,17	1.597.090,17
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	20	2.020.762,18	1.427.677,87
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		29.117,00	29.591,96
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	21	51.329,73	45.694,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		712,39	743,36
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		987,20	3.874,12
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		51.580,38	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		23.942,59	145,83
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11.562,64	13.445,12
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	22	67.741,22	74.914,48
XIV.	KITOS	23	1.623,84	1.003,05
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-8402,88	-895,81
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.580,56	3.822,11
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4.580,56	3.822,11
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-3822,32	2.926,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3822,32	2.926,30
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Gintautas Misiukevičius

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Laima Kalesnykienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)



KLAIPĖDOS EDUARDO BALSIO MENŲ GIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Statybininkų pr. 2, LT-94222 Klaipėda, tel. 8 46 34 01 83,
el. p. balsio@menugimnazija.lt, Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190979923.
Atsisk. sąsk. LT587300010002329825, „Swedbank“, AB kodas 73000

AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie 2023 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.

3.2023 m. birželio 30 d. gimnazijoje dirbo 167 darbuotojai: iš jų 140 mokytojų, mokėsi 493 moksleiviai. 2022 m. birželio 30 d. gimnazijoje dirbo 178 darbuotojai, mokėsi 492 moksleiviai.

4.Gimnazija turi bendrabutį, kuriame 2023 m. birželio 30 d. gyveno 112 vaikų, 2022 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 –eurais 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 2022 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 už 366553,19 Eurų, kuris naudojamas veikloje.

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

13. Gimnazija turi nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto 105 vienetų už 145759,22 Eurus, tačiau jis naudojamas veikloje. Tame skaičiuje pagal turto grupes:

- Baldų 1 vnt. už 480,19 Eurų
- Kompiuterinės įrangos 26 vnt. už 25876,05 Eurus
- Kt. biuro įrangos 11 vnt. už 9480,06 Eurus
- Kito ilgalaikio materialaus turto 67 vnt. už 109923,62 Eurus.

14 Mokyklos pastatas yra įtrauktas į registrą. Vadovaujantis VĮ Registrų centro 2023 m. sausio 17 d. išrašu apie vidutinės rinkos vertes suformuotas nekilnojamosios kultūros vertybės tikrosios vertės rezervas nepasikeitė.

15 Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis turtas rodomas vidutine rinkos verte.

16 Nemokamai gauto turto 2023 m. 2-ame ketvirtyje :

Iš kitų šaltinių bibliotekos fondo už 737.99 Eurus .

Iš ŠMSM VB gauta nemokamai 20 kompiuterių už 13509.65 Eur.

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

- atostoginių rezervo 277683,26 Eur.
- kreditinio įsiskolinimo tiekėjams 34084,98 Eurus.
- kreditinis įsiskolinimas darbuotojams ir mokesčiams 11493,46 Eurus.
- spec. lėšų likučio 8288,60 Eurų.
- gautinų sumų už turto naudojimą 2039,32 Eur (turto nuomą 1184,26 Eur ir komunalines paslaugas 855,06 Eur).

Iš viso: 333589,62 Eurų.

18. Pinigus sudaro :

- biudžetinių lėšų likutis 2270,02 Eurai skirta komunalinėms paslaugoms apmokėti.
- pavedimų lėšų sąskaitoje likutis 14005,45 Eurai skirta projektams vykdyti.
- ES lėšų likutis 137,76 Eur

Iš viso : 16413,23 Eurai.

19 .Sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

- specialiosios programos lėšų likutis 8288,60 Eurų .

-negautos lėšos už patalpų nuomą ir suteiktas paslaugas 2039,32 Eur

Iš viso 10327,92 Eur.

20. Darbo užmokesčio sąnaudas sudaro 1991656,43 Eur

Socialinio draudimo sąnaudos -29105,75 Eur

Iš viso 2020762,18 Eur

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

- Šildymo sąnaudos 37835,79 Eurai.

- Elektros energijos sąnaudos 8860,49 Eurai.

- Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 2056,78 Eurai.

-Ryšių paslaugų sąnaudos 1132,40 Eurų.

- Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 1444,27 Eurai.

Iš viso : 51329,73 Eurai.

22. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro :-Kitos paslaugos už 16754,69 Eurai.

-Mitybos sąnaudas už 50986,53 Eurai.

Iš viso : 67741,22 Eurai.

23. Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro :

-banko paslaugos 84,00 Eurai.

-mokinių pavežėjimo paslaugos 1300,64 Eurai

Iš Viso : 1384,64 Eurai.

24. Kitos veiklos pajamas sudaro:

už turto nuomą gautos pajamos 3811,50 Eurai

už kitas suteiktas paslaugas 769,06 Eurai.

25. Gimnazija turi išnuomoto turto pagal sutartis 2013 m. lapkričio 4 d.Nr.B4-19 ir 2013 m. kovo 5 d. Nr.B4-14 .

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