

KLAIPĖDOS EDUARDO BALSIO MENŲ GIMNAZIJA

**KETVIRTINIS FINANSINĖS ATASKAITOS
RINKINYS**
2024-09-30

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

PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024-10-25

Nr. 134-199

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio ataskaitinio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.783.538,75	1.701.049,59
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	13	1.783.538,75	1.701.049,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		703.917,86	711.036,14
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		552.620,89	463.013,45
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		527.000,00	527.000,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		631.527,58	297.675,13
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	18	624.135,70	291.226,68
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, turta, paslaugas		522,10	1.501,19

III.5	Sukauptos gautinos sumos		623.613,60	289.725,49
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	19	7.391,88	6.448,45
	IŠ VISO TURTO:		2.415.066,33	1.998.724,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.313.606,55	1.230.173,96
I.	Iš valstybės biudžeto		1.107.891,50	1.136.438,86
II.	Iš savivaldybės biudžeto		5.965,00	234,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		182.073,27	75.121,52
IV.	Iš kitų šaltinių		17.676,78	18.379,58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		600.415,27	274.679,55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		600.415,27	274.679,55
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		15.372,93	94,54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		310.823,32	98,86
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		274.219,02	274.486,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		501.044,51	493.871,21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		477.324,08	477.324,08
II.1	Tikrosios vertės rezervas		477.324,08	477.324,08
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	20	23.720,43	16.547,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7.173,30	2.396,89
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16.547,13	14.150,24
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.415.066,33	1.998.724,72

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotos administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Gintautas Misiukevičius
(parašas) (vardas ir pavardė)

Laima Kalesnykienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

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 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024.10.25

Nr. 134-198

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.173.357,05	2.696.944,80
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3.171.508,05	2.694.497,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3.127.808,84	2.643.528,98
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.562,14	4.621,20
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		23.292,49	27.933,01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		17.844,58	18.414,46
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.849,00	2.447,15
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1.849,00	2.447,15
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	21	3.175.708,73	2.709.056,48
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.772.264,47	2.410.027,18
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	22	57.336,59	44.026,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		61.750,01	58.890,66
V.	TRANSPORTO		787,73	712,39
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO		1.138,97	1.127,70
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		133.293,53	58.825,38
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.759,64	23.942,59
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		13.232,80	15.254,37
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	23	131.849,85	94.452,43
XIV.	KITOS	24	2.295,14	1.797,20
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2351,68	-12111,68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	25	9.524,98	12.031,18
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		9.524,98	12.031,18
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7.173,30	-80,50
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.173,30	-80,50
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

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

(parašas)

Gintautas Misiukevičius

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Laima Kalesnykienė

(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 2024 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. 2024 m. rugsėjo 30 d. gimnazijoje dirbo 171 darbuotojas: iš jų 141 mokytojas, mokėsi 490 moksleivių. 2023 m. rugsėjo 30 d. gimnazijoje dirbo 170 darbuotojų, mokėsi 511 moksleivių.

4. Gimnazija turi bendrąbutį, kuriame 2024 m. rugsėjo 30 d. gyveno 120 vaikų, 2023 m. rugsėjo 30 d. gyveno 123 vaikai.

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 2023 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 379423,09 Eurų, kuris naudojamas veikloje.

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

13. Gimnazija turi nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto 112 vienetų už 135442,88 Eurų, tačiau jis naudojamas veikloje. Tame skaičiuje pagal turto grupes:

- Kompiuterinės įrangos 58vnt. už 54249.12 Eurų
- Kt. biuro įrangos 6 vnt. už 3321.31 Eurą
- Kito ilgalaikio materialaus turto 48 vnt. už 77872.45 Eurų.

14. Nurašytas ir pergrupuotas ilgalaikis turtas, kuris neatitinka IT pripažinimo kriterijų 25 vnt. už 9624,72 Eur.

15. Mokyklos pastatas yra įtrauktas į registrą. Vadovaujantis VĮ Registrų centro 2024 m. sausio 02 d. išrašu apie vidutinės rinkos vertės suformuotas nekilnojamosios kultūros vertybės tikrosios vertės rezervas padidėjo 194000.00 Eur.

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

17. Nemokamai gautas turtas 2024 m. I-ame ir II-ame ir III-ame ketvirtyje:

- Iš Nacionalinės švietimo agentūros ES lėšų už 132135.92 Eur, kurio nusidėvėjimas buvo 8333.38 Eur. (3 fortepionai ir 3 pianinai ir nešiojamas kompiuteris).

- Iš Nacionalinės švietimo agentūros VB lėšų už 4830.32 Eur. (Hibridiniam mokymui skirta įranga).

Iš kitų šaltinių bibliotekos fondo už 866.34 Eurai.

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

- atostoginių rezervo 274219.02 Eur.
- kreditinio įsiskolinimo tiekėjams 15372.93 Eur.
- kreditinio įsiskolinimo, susijusio su darbo santykiais 310823.32 Eur
- spec. lėšų likučio 23198.33 Eur.
- gautinų sumų už turto naudojimą 522.10 Eur (turto nuomą 476.00 Eur ir komunalines paslaugas 46.10 Eur).

Iš viso: 624135.70 Eurų.

19. Pinigus sudaro:

- pavedimų lėšų sąskaitoje likutis 7372.88 Eurai skirta projektams vykdyti.
- biudžetinės sąskaitos likutis 19,00 Eur skirta pavedimui sumokėti.

Iš viso: 7391.88 Eurai.

20 .Sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

- specialiosios programos lėšų likutis 23198.33 Eur .
 - negautos lėšos už patalpų nuomą ir suteiktas paslaugas 522.10 Eur
- Iš viso 23720.43 Eur.

21. Darbo užmokesčio sąnaudas sudaro 2732004.74 Eur

Socialinio draudimo sąnaudos -40259.73 Eur

Iš viso 2772264.47 Eur

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

- Šildymo sąnaudos 36186.95 Eurai.
- Elektros energijos sąnaudos 15845.00 Eurai.
- Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 3740.57 Eurai.
- Ryšių paslaugų sąnaudos 2953.33 Eurai.
- Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 3024.16 Eurų.

Iš viso : 61750.01 Eurais.

23.Kitų paslaugų sąnaudas sudaro :-Kitos paslaugos už 73813.70 Eurais.

-Mitybos sąnaudas už 58036.15 Eurų.

Iš viso : 131849.85 Eurai.

24. Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro :

- banko paslaugos 171.00 Eurų.
- mokinių pavežėjimo paslaugos 2124.14 Eurų

Iš Viso : 2295.14 Eurų.

25. Kitos veiklos pajamas sudaro:

už turto nuomą gautos pajamos 4064.98 Eurai.

už kitas suteiktas paslaugas 5460.00 Eurų.

Iš viso : 9524.98 Eurai.

26. 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

Vyriausioji buhalterė

Gintautas Misiukevičius

Laima Kalesnykienė