



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.w3.lt, atsisk. sąsk. Nr. LT587300010002329825, pavedimams Nr.LT557300010002330267,
AB bankas Hansabankas, Klaipėdos regiono skyrius, kodas 73000

AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie 2018 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.

3.2018 m. birželio 30 d. gimnazijoje dirbo 179 darbuotojai: iš jų 144 mokytojai, mokėsi 504 moksleiviai.2017m.birželio 30 d. gimnazijoje dirbo 176 darbuotojai, mokėsi 495 moksleiviai.

4.Gimnazija turi bendrabutį, kuriame 2018 m. birželio 30 d. gyveno 112 vaikų, 2017 m. birželio 30 d. gyveno 111 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 –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 2017 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 tris nebalansines sąskaitas: 013-oje sąskaitoje apskaitoma pagal panaudos sutartį gauta žemė 1.8 ha. 259265,23 Eurais., 021-oje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių 135743,75 Eurais, kuris naudojamas veikloje.

12. Gimnazija turi šias nematerialaus turto grupes : programinė įranga 4 vienetų už 1658,79 Eurais ir 3 licenzijas už 1251,16 Eurais Iš viso nematerialaus turto yra už 2909,95 Eurais, kuris visas nusidėvėjęs ,tačiau naudojamas veikloje.

13. Gimnazija turi nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto 130 vienetų už 123585,77 Eurais, tačiau jis naudojamas veikloje. Tame skaičiuje pagal turto grupes:

- Baldų 2 vnt. už 2141,74 Eurais
- Kompiuterinės įrangos 48 vnt. už 40760,55 Eurais
- Kt. biuro įrangos 17 vnt. už 13725,08 Eurais
- Kito ilgalaikio materialaus turto 63 vnt. už 66958,40 Eurais.

14 Mokyklos pastatas yra įtrauktas į registrą. Vadovaujantis VĮ Registrų centro 2018 m. sausio 15 d. išrašu apie vidutinės rinkos vertes suformuotas nekilnojamosios kultūros vertybės tikrosios vertės rezervas padidėjo 2017 12 31 d. 1906,36 Eurais.

15 Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis turtas rodomas vidutine rinkos verte.

16 Nemokamai gauta: -iš ŠAC atsargų (enciklopedijos 25 vnt.,) kt. finansavimo šaltinių už 302,99 Eurais.

-iš ŠAC atsargų (žemėlapis , atestatai, pažymėjimai) biudžeto lėšų už 48.36 Eur.

-iš skaitytojų bibliotekos fondo (grožinė literatūra) kt. finansavimo šaltinių už 469,03 Eur ir atsargų už 1,00 Eur.

- iš S. Šimkaus konservatorijos pagal projektą „Bendrojo ugdymo kokybės gerinimas, diegiant programą „ Mąstymo kovos“, Europos sąjungos lėšų už 599,00 Eur gautas projektorius ir pultas.

-Europos Sąjungos Fondo investicijų projekto „Mokyklų aprūpinimas gamtos ir technologinių mokslų priemonėmis „ gauta atsargų už 2792,56 Eur iš Europos

sajungos lėšų, ir 398,21 Eur. biudžeto lėšų.

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

- už turto nuomą 528,47 Eurai.
- už suteiktas paslaugas 169,40 Eurų.
- Iš viso : 697,87 Eurai.

18. Finansinės būklės ataskaitoje sukauptos gautinos sumos susideda iš :

- atostoginių rezervo 143005,89 Eurai.
- kreditinio įsiskolinimo tiekėjams 3502,99 Eurai.
- kreditinis įsiskolinimas darbuotojams ir mokesčiams 160862,89 Eurai.
- spec. lėšų likučio 7297,89 Eurai.
- Iš viso: 314669,66 Eurai..

19. Pinigus sudaro :

- biudžetinių lėšų likutis 3500,91 Eurais skirta atlyginimui ir komunalinėms paslaugoms apmokėti.
- pavedimų lėšų sąskaitoje likutis 7055,16 Eurų skirta projektui vykdyti.
- nepervestas į išdą lėšų likutis sąskaitoje yra 350,92 Eurai.
- Iš viso : 10906,99 Eurai.

20 Finansavimo sumas žiūrėti 20 VSAFAS 4 priede.

21.Sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

- specialiosios programos lėšų likutis 7297,89 Eurai ,
- negautos lėšos už patalpų nuomą ir suteiktas paslaugas 697,87 Eurai.
- likutis banko sąskaitoje 350,92 Eurai
- Iš viso : 8346,68 Eurai.

22. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro:

- už menų studijas surinktos lėšos 4202,05 Eur

23. Darbo užmokesčio sąnaudas sudaro 936839,81 Eur

Socialinio draudimo sąnaudos -286384,52 Eur

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

- Šildymo sąnaudos 32179,65 Eurai.
- Elektros energijos sąnaudos 4753,63 Eurai.

- Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 2241,86 Eurai.
- Ryšių paslaugų sąnaudos 915,47 Eurai.
- Komunalinių paslaugų sąnaudos 1424,66 Eurai.

Iš viso : 41515,27 Eurai.

25.Kitų paslaugų sąnaudas sudaro :-Kitos paslaugos už 5339,49 Eurų.

-Mitybos sąnaudas už 31123,93 Eurai.

Iš viso : 19051,09 Eurai.

26. Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro :

- mokinių pavežėjimo sąnaudos 1733,29 Eurai.
- banko paslaugos 49,23 Eurai.

Iš viso : 1782,52 Eurai.

27. Kitos veiklos pajamas sudaro:

už turto nuomą gautos pajamos 3152,86 Eurai.

už kitas paslaugas gautos pajamos 2788,00 Eurai

Iš viso: 5940,86 Eurai

28.Neatitikimą tarp VR ataskaitoje ir 20 VSAFAS 4pr. 9 eilutės sudaro ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio laikotarpio sukaupto finansavimo skirtumas.

29 Gimnazija turi išnuomoto turto pagal sutartis 2013 m. lapkričio 4 d.Nr.B4-19 , 2013 m. kovo 5 d. Nr.B4-14,2016 m. rugpjūčio 31 d. Nr. T-16-36/B4-43.

Pagal bendradarbiavimo sutartį Nr.MSKLP20130221/01 gimnazijoje įrengtos vaikams daiktų saugojimo spintelės.

30 Apskaitiniai įverčiai kuriami nebuvo.

31 Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto nėra.

32 Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

L.e.p.direktoriaus pavaduotoja

Jūratė Kavaliauskienė

Vyriausioji buhalterė

Laima Kalesnykienė