

KLAIPĖDOS EDUARDO BALSIO MENŲ GIMNAZIJA

**KETVIRTINIS FINANSINĖS ATASKAITOS
RINKINYS**
2024-03-31

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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-04-15 Nr. *134-99*

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio ataskaitinio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.807.598,09	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	1.807.598,09	1.701.049,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		708.663,38	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		571.934,71	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		614.438,36	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	17	611.214,09	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, turtą, paslaugas		4.785,12	1.501,19
III.5	Sukauptos gautinos sumos		606.428,97	289.725,49
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	18	3.224,27	6.448,45
	IŠ VISO TURTO:		2.422.036,45	1.998.724,72

D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.333.418,28	1.230.173,96
I.	Iš valstybės biudžeto		1.125.080,24	1.136.438,86
II.	Iš savivaldybės biudžeto		234,00	234,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		188.692,27	75.121,52
IV.	Iš kitų šaltinių		19.411,77	18.379,58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		590.331,73	274.679,55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		590.331,73	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		21.810,90	94,54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		294.301,81	98,86
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		274.219,02	274.486,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		498.286,44	493.871,21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		477.324,08	477.324,08
II.1	Tikrosios vertės rezervas	14	477.324,08	477.324,08
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	19	20.962,36	16.547,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.415,23	2.396,89
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16.547,13	14.150,24
G.	MAŽUMOS DALIS			
	ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.422.036,45	1.998.724,72

Direktorius

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

Gintautas Misiukevičius

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Laima Kalesnykienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-04-15

Nr. V34-100

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.016.497,16	896.049,18
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.015.224,16	894.276,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1.004.383,46	883.500,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		942,34	721,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9.520,55	8.267,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		377,81	1.786,77
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.273,00	1.773,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1.273,00	1.773,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.014.114,93	895.116,64
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	20	901.261,17	806.768,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20.907,80	14.388,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	21	37.391,16	38.362,95
V.	TRANSPORTO		355,26	145,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		687,00	528,20
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.905,12	2.991,33
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS	22	50.608,08	31.167,90
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	23	999,34	763,46
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.382,23	932,54
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.033,00	1.384,64
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.033,00	1.384,64
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			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		4.415,23	2.317,18
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		4.415,23	2.317,18
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 2024 m. I 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. kovo 31 d. gimnazijoje dirbo 176 darbuotojai: iš jų 143 mokytojai, mokėsi 504 moksleiviai. 2023 m. kovo 31 d. gimnazijoje dirbo 178 darbuotojai, mokėsi 497 moksleiviai.

4. Gimnazija turi bendrabutį, kuriame 2024 m. kovo 31 d. gyveno 115 vaikų, 2023 m. kovo 31 d. gyveno 115 vaikų.

5. Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaūdą, 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 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 369670.03 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 105 vienetų už 145759,22 Eurų, tačiau jis naudojamas veikloje. Tame skaičiuje pagal turto grupes:

- Baldų 1 vnt. už 480,19 Eurų
- Kompiuterinės įrangos 52 vnt. už 49305.06 Eurų
- Kt. biuro įrangos 12 vnt. už 10329.21 Eurų
- Kito ilgalaikio materialaus turto 61 vnt. už 96369.97 Eurų.

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

15 Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis turtas rodomas vidutine rinkos verte.

16 Nemokamai gautas turtas 2024 m. 1-ame ketvirtyje :

- Iš Nacionalinės švietimo agentūros ES lėšų už 131484.94 Eur, kurio nusidėvėjimas buvo 8333.38 Eur. (3 fortepionai ir 3 pianinai).

Iš kitų šaltinių bibliotekos fondo už 535.15 Eurų.

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

- atostoginių rezervo 274219.02 Eur.
- kreditinio įsiskolinimo tiekėjams 21810.90 Eurų.
- kreditinis įsiskolinimas darbuotojams ir mokesčiams 294301.81 Eur.
- spec. lėšų likučio 16097.24 Eur.
- gautinų sumų už turto naudojimą 4785.12 Eur (turto nuomą 1847.0 Eur ir komunalines paslaugas 2938.12 Eur).

Iš viso: 611214.09 Eurai.

18. Pinigus sudaro :

- pavedimų lėšų sąskaitoje likutis 3144.27 Eurai skirta projektams vykdyti.
- surenkamosios sąskaitos likutis 80 Eur

Iš viso : 3224.27 Eurai.

19. Sukaupą perviršį ar deficitą sudaro:

- specialiosios programos lėšų likutis 16097.24 Eurai .
- lėšų likutis banke 80,00 Eur

-negautos lėšos už patalpų nuomą ir suteiktas paslaugas 4785.12 Eur

Iš viso 20962.36 Eur.

20. Darbo užmokesčio sąnaudas sudaro 888146.63 Eur

Socialinio draudimo sąnaudos -13114.54 Eur

Iš viso 901261.17 Eur

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

- Šildymo sąnaudos 28044.25 Eurai.

- Elektros energijos sąnaudos 6020.09 Eurai.

- Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 1385.84 Eurai.

-Ryšių paslaugų sąnaudos 945.82 Eurai.

- Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 995.16 Eurų.

Iš viso : 37391.16 Eurų.

22. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro :-Kitos paslaugos už 32504.93 Eurai.

-Mitybos sąnaudas už 18103.15 Eurų.

Iš viso : 50608.08 Eurų.

23. Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro :

-banko paslaugos 57,00 Eurai.

-mokinių pavežėjimo paslaugos 942.34 Eurai

Iš Viso : 999.34 Eurai.

24. Kitos veiklos pajamas sudaro:

už turto nuomą gautos pajamos 1428.00 Eurai

už kitas suteiktas paslaugas 605.00 Eurai.

Iš viso : 2033.00 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