

KRETINGOS RAJONO DARBŪNŲ GIMNAZIJA
2022 METŲ III KETV. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. lapkričio 21 d. Nr.(4.3.) FAR – 103

I. BENDROJI DALIS

1. Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, įmonės kodas 190283428.
2. Adresas – Laukžemės g. 9, Darbėnai.
3. Teisinė forma – Biudžetinė įmonė.
4. Savininkas - Kretingos rajono savivaldybės administracija , kodas 188726813, Savanorių g. 29a, Kretinga.
5. Veiklos sritis – švietimas.
6. Gimnazija turi du skyrius: Ikimokyklinio ugdymo skyrius – Laukžemės g.6, Darbėnų gimnazijos Grūšlaukės skyrius – Mokyklos g. 2, Grūšlaukės k. (prijungtas nuo 2021 m. rugsėjo 1 d.).
7. Neapibrėžtų įsipareigojimų ir teisinių ginčijų mokykla neturi. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.
8. 2022 m. III ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius gimnazijoje buvo 92.
9. Gimnazijos finansinės ataskaitos teikiamos už 2022 metų rugsėjo mėn. 30 d. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiiais vienetais - eurai.
10. Gimnazijos apskaitos politika yra aprašyta 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

II. PASTABOS

1. **Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs.** Užregistruota suma 6490,19 Eur. Tai neišduotos naudojimui prekės.
2. **Išankstiniai apmokėjimai.** Užregistruota suma 741,00 Eur.
3. **Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.** Užregistruota suma 7925,20 Eur.
4. **Sukauptos gautinos sumos.** Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 198982,58 Eur.
 - sukauptos finansavimo pajamos (gautinos sumos susijusios su įsipareigojimais tiekėjams už paslaugas, darbuotojų darbo užmokesčiui išmokėti, mokesčiams (GPM ir Sodra) sumokėti už rugsėjo mėn., kurie bus apmokėti iš finansavimo sumų).
 - gautinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas 70602,77 Eur.
 - į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigražintos pajamų lėšos.
5. **Kitos gautinos sumos.** Kitas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 169,16 Eur gautinos sumos iš nuomininkų už sunaudotą elektrą, vandenį, šildymą.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai sudarė 7569,69 Eur (projektų ir paramos lėšos).

7. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 205586,48 Eur iš valstybės biudžeto; 942854,67 Eur iš savivaldybės biudžeto; 1094947,03 Eur iš Europos Sąjungos biudžeto; 16093,70 Eur iš kitų šaltinių.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos. Užregistruoti įsipareigojimai tiekėjams 10906,79 Eur.

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Užregistruota suma 115592,16 Eur.
- priskaičiuotas, bet nesumokėtas darbo užmokestis už rugsėjo mėnesį, socialinio draudimo įmokos, gyventojų pajamų mokestis.

10. Sukauptos mokėtinos sumos. Mokėtinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas 70602,77 Eur.

11. Grynasis turtas. Gimnazijos 2022 m. III ketv. grynasis perviršis yra 12068,93 Eur. Jį sudaro ilgalaikio turto iš spec. lėšų likutis, gautinos spec. lėšos už nuomą iš pirkėjų ir iš savivaldybės.

Direktorė



Sonata Litvinienė

Vyriausioji buhalterė

Simona Jurevičienė