

**KRETINGOS RAJONO DARBĖNŲ GIMNAZIJA**  
**2023 METŲ II KETV. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**  
**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2023 m. rugpjūčio 9 d. Nr. (4.2) FAR-66**

**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. 2023 m. II ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius gimnazijoje buvo 99.
9. Gimnazijos finansinės ataskaitos teikiamos už 2023 metų birželio mėn. 30 d. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiiais vienetais - eurai.

**II. PASTABOS**

1. **Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs.** Užregistruota suma 252,95 Eur. Tai likęs kuras transporto priemonėse.
2. **Išankstiniai apmokėjimai.** Užregistruota suma 2303,33 Eur.
3. **Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.** Užregistruota suma 3637,18 Eur.
4. **Sukauptos gautinos sumos.** Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 277757,01 Eur.
  - sukauptos finansavimo pajamos (gautinos sumos susijusios su įsipareigojimais tiekėjams už paslaugas, darbuotojų darbo užmokesčiui išmokėti, mokesčiams (GPM ir Sodra) sumokėti už birželio mėn., kurie bus apmokėti iš finansavimo sumų) 187521,80 Eur.
  - gautinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas ir pensijų atidėjinius 82841,63 Eur.
  - į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigrąžintos pajamų lėšos 7393,58 Eur.
5. **Kitos gautinos sumos.** Kitas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 172,92 Eur gautinos sumos iš nuomininkų už sunaudotą elektrą, vandenį, šildymą.
6. **Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai sudarė 9869,98 Eur (projektų ir paramos lėšos).

**7. Finansavimo sumos.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 201426,82 Eur iš valstybės biudžeto; 926441,61 Eur iš savivaldybės biudžeto; 1056883,24 Eur iš Europos Sąjungos biudžeto; 15325,10 Eur iš kitų šaltinių.

**8. Tiekėjams mokėtinos sumos.** Užregistruoti įsipareigojimai tiekėjams 6966,11 Eur.

**9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.** Užregistruota suma 176086,32 Eur.  
- priskaičiuotas, bet nesumokėtas darbo užmokestis už birželio mėnesį, socialinio draudimo įmokos, gyventojų pajamų mokestis.

**10. Sukauptos mokėtinos sumos.** Mokėtinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas ir pensijų atidėjinius 82841,63 Eur.

**11. Grynasis turtas.** Gimnazijos 2023 m. II ketvirčio grynasis perviršis yra 14595,33 Eur. Jį sudaro ilgalaikio turto iš spec. lėšų likutis, gautinos spec. lėšos už nuomą iš pirkėjų ir iš savivaldybės.

Mokytojo padėjėja, pavaduojanti direktorių

Elena Jašinskienė

Vyriausioji buhalterė

Simona Jurevičienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
[m.k.190283428 Laukžemės g.9, Darbėnai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023-06-30 D. DUOMENIS**

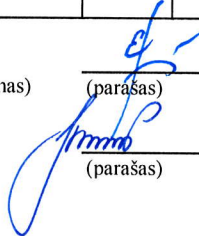
2023-08-09 Nr. (4.2) FAR-65  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

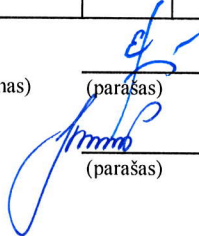
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>2196474,63</b>	<b>2246282,48</b>
I.	Nematerialusis turtas		1167,83	4844,72
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1167,83	4844,72
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2195306,80	2241437,76
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1948024,82	1984760,66
II.3	Infrastruktūros statiniai		112899,54	116568,42
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1314,33	1754,36
II.6	Transporto priemonės		26814,80	30098,20
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		106253,31	108256,12
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>293993,37</b>	<b>116486,85</b>
I.	Atsargos		252,95	486,32
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		252,95	486,32
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2303,33	2545,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos		281567,11	111864,51
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		3637,18	4270,85
III.5	Sukauptos gautinos sumos		277757,01	106807,70
III.6	Kitos gautinos sumos		172,92	785,96
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9869,98	1590,89
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>2490468,00</b>	<b>2362769,33</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>2200076,77</b>	<b>2250849,99</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		201426,82	210832,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto		926441,61	938453,62
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1056883,24	1084151,58
IV.	Iš kitų šaltinių		15325,10	17412,18
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>275795,90</b>	<b>100271,74</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9901,84	9901,84
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		9901,84	9901,84
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		265894,06	90369,90
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	103,98
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	103,98
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6966,11	7391,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		176086,32	32,61
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		82841,63	82841,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>14595,33</b>	<b>11647,60</b>
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		14595,33	11647,60
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2947,73	11647,60
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11647,60	0
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2490468,00	2362769,33

Mokytojo padėjėja, pavaduojanti direktorių  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

  
(parašas) Elena Jašinskienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas) Simona Jurevičienė  
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k.190283428 Laukžemės g.9, Darbėnai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2023-06-30 D. DUOMENIS**2023-08-09 Nr. (4.2) FAR-64

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1355017,58</b>	<b>1222308,40</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1329016,69	1196125,11
I.1.	Iš valstybės biudžeto		892802,43	779419,58
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		406679,70	358644,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27268,34	55392,48
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2266,22	2669,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26000,89	26183,29
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26000,89	26183,29
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>1352069,82</b>	<b>1213627,79</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1164688,52	1022530,75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		56455,83	44140,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		51497,53	48005,08
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		19409,66	20874,17
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2824,95	1962,57
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14479,63	20312,20
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		42713,70	54098,60
XIV.	KITOS		0,00	1703,54
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2947,76</b>	<b>8680,61</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-0,03</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>2947,73</b>	<b>8680,61</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2947,73</b>	<b>8680,61</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Mokytojo padėjėja, pavaduojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Elena Jašinskienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Simona Jurevičienė

(vardas ir pavardė)