

KRETINGOS RAJONO DARBŪNŲ GIMNAZIJA
2023 METŲ III KETV. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. lapkričio 9 d. Nr. (4.2) FAR-85

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. III ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius gimnazijoje buvo 100.
9. Gimnazijos finansinės ataskaitos teikiamos už 2023 metų rugsėjo mėn. 30 d. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiiais vienetais - eurai.

II. PASTABOS

1. **Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs.** Užregistruota suma 314,44 Eur. Tai likęs kuras transporto priemonėse.
2. **Išankstiniai apmokėjimai.** Užregistruota suma 8420,69 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos – licencijos įsigytos iš valstybės biudžeto lėšų.
3. **Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.** Užregistruota suma 5554,69 Eur.
4. **Sukauptos gautinos sumos.** Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 250703,52 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) 159394,15 Eur.
 - gautinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas ir pensijų atidėjinius 82841,63 Eur.
 - į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigražintos pajamų lėšos 8467,74 Eur.
5. **Kitos gautinos sumos.** Kitas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 230,49 Eur gautinos sumos iš nuomininkų už sunaudotą elektrą, vandenį, šildymą.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai sudarė 10534,26 Eur (projektų ir paramos lėšos).

7. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 198909,08 Eur iš valstybės biudžeto; 917240,83 Eur iš savivaldybės biudžeto; 1041727,36 Eur iš Europos Sąjungos biudžeto; 17167,36 Eur iš kitų šaltinių.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos. Užregistruoti įsipareigojimai tiekėjams 76006,36 Eur.

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Užregistruota suma 147204,91 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 ir pensijų atidėjinius 83808,63 Eur.

11. Grynasis turtas. Gimnazijos 2023 m. III ketvirčio grynasis perviršis yra 14970,69 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

(Žemėsnio 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)
Įm.k.190283428 Laukžemės g.9, Darbėnai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-09-30 D. DUOMENIS

2023-11-09 Nr. (4.2) FAR-83
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2023-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2231178,97	2246282,48
I.	Nematerialusis turtas		0,00	4844,72
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	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		2231178,97	2241437,76
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1929656,90	1984760,66
II.3	Infrastruktūros statiniai		111065,09	116568,42
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1198,43	1754,36
II.6	Transporto priemonės		25173,10	30098,20
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		164085,45	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.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		275758,09	116486,85
I.	Atsargos		314,44	486,32
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		314,44	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		8420,69	2545,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos		256488,70	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, turtą, paslaugas		5554,69	4270,85
III.5	Suakauptos gautinos sumos		250703,52	106807,70
III.6	Kitos gautinos sumos		230,49	785,96
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		10534,26	1590,89
	IŠ VISO TURTO:		2506937,06	2362769,33

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2023-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022-12-31
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2175044,63	2250849,99
I.	Iš valstybės biudžeto		198909,08	210832,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto		917240,83	938453,62
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1041727,36	1084151,58
IV.	Iš kitų šaltinių		17167,36	17412,18
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		316921,74	100271,74
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		307019,90	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	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		76006,36	7391,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		147204,91	32,61
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		83808,63	82841,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	103,98
F.	GRYNASIS TURTAS		14970,69	11647,60
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		14970,69	11647,60
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3323,09	7497,48
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11647,60	4150,12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2506937,06	2362769,33

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

(parašas)

Sonata Litviniene
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji 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 2023-09-30 D. DUOMENIS

2023-11-09 Nr. (4.2) FAR-84

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1701248,10	1532982,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1668073,22	1501390,80
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1077798,20	911098,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		539935,58	510157,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		47559,52	73045,10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2779,92	7090,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		33174,88	31592,02
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		33174,88	31592,02
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		1697924,98	1525064,01
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1438209,36	1255953,42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		83775,98	80781,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		56749,09	52975,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		24936,76	32403,88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3240,95	2691,57
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		27994,05	30036,63
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		63018,79	68517,36
XIV.	KITOS		0,00	1703,54
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		3323,12	7918,81
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,03	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KĖTIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		3323,09	7918,81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		3323,09	7918,81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Sonata Litvinienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Simona Jurevičienė

(vardas ir pavardė)