

KRETINGOS RAJONO DARBĖNŲ GIMNAZIJA
2024 METŲ II KETV. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. rugpjūčio 7 d. Nr. (4.2) FAR-64

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 ginčų mokykla neturi. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.
8. 2024 m. II ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius gimnazijoje buvo 101.
9. Gimnazijos finansinės ataskaitos teikiamos už 2024 metų birželio mėn. 30 d. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiiais vienetais - eurai.

II. PASTABOS

1. **Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs.** Užregistruota suma 396,92 Eur. Tai likęs kuras transporto priemonėse.
2. **Išankstiniai apmokėjimai.** Užregistruota suma 3942,14 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos – licencijos, prenumeratos, autobusų draudimai (SB 1750,77 Eur; VB 1210,83 Eur; KT 103,47 Eur; Spec. 877,07 Eur.
3. **Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.** Užregistruota suma 3665,55 Eur.
4. **Sukauptos gautinos sumos.** Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 334637,91 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) 222202,63 Eur.
 - gautinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas ir pensijų atidėjinius 112435,28 Eur.
 - į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigrąžintos pajamų lėšos 9744,55 Eur.
5. **Kitos gautinos sumos.** Kitas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 271,13 Eur gautinos sumos iš nuomininkų už sunaudotą elektrą, vandenį, šildymą.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai sudarė 17412,83 Eur (projektų ir paramos lėšos).

7. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 192445,20 Eur iš valstybės biudžeto; 925281,63 Eur iš savivaldybės biudžeto; 1113935,20 Eur iš Europos Sąjungos biudžeto; 17199,18 Eur iš kitų šaltinių.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos. Užregistruoti įsipareigojimai tiekėjams 10635,95 Eur.

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Užregistruota suma 205733,79 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 101441,93 Eur.

11. Grynasis turtas. Gimnazijos 2024 m. II ketvirčio grynasis perviršis yra 18649,70 Eur. Jį sudaro ilgalaikio turto iš spec. lėšų likutis 6702,65 Eur, gautinos spec. lėšos už nuomą iš pirkėjų 3665,55 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos iš spec. lėšų 877,07 Eur, pervestos ir nesusigražintos spec. lėšos iš savivaldybės 9744,55 Eur. Grynąjį perviršį mažina tiekėjams mokėtinos sumos iš spec. lėšų -2340,12 Eur.

12. Pagrindinės veiklos pajamos. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1568358,70 Eur.

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Per 2024 m. II ketvirtį apskaitoje užregistruota 1563923,12 Eur sąnaudų.

Logopedė, specialioji pedagogė,
pavaduojanti direktorių



Emilija Linaburgė

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)

Įm.k.190283428 Laukžemės g.9, Darbėnai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024-06-30 D. DUOMENIS**

2024-08-07 Nr. (4.2) FAR-63

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2024-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2023-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2235989,45	2255600,87
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
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		2235989,45	2255600,87
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1874553,19	1911289,00
II.3	Infrastruktūros statiniai		105561,79	109230,66
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		668,42	827,63
II.6	Transporto priemonės		20247,98	23531,39
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		234958,07	210722,19
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		360326,48	138953,14
I.	Atsargos		396,92	448,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		396,92	448,59
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		3942,14	7661,14
III.	Per vienus metus gautinos sumos		338574,59	125513,25
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		3665,55	4475,18
III.5	Sukauptos gautinos sumos		334637,91	120476,07
III.6	Kitos gautinos sumos		271,13	562,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		17412,83	5330,16
	IŠ VISO TURTO:		2596315,93	2394554,01

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2024-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2023-12-31
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2248861,21	2261085,89
I.	Iš valstybės biudžeto		192445,20	199721,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		925281,63	929763,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1113935,20	1112604,81
IV.	Iš kitų šaltinių		17199,18	18996,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		328805,02	119254,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10993,35	10993,35
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		10993,35	10993,35
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		317811,67	108260,65
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		10635,95	6818,72
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		205733,79	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		101441,93	101441,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		18649,70	14214,12
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		18649,70	14214,12
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4435,58	2566,52
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14214,12	11647,60
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2596315,93	2394554,01

Logopedė, specialioji pedagogė, pavaduojanti direktorių

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

(parašas)

Emilija Linaburgė

(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 išteklų 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 2024-06-30 D. DUOMENIS

2024-08-07 Nr. (4.2) FAR-62

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

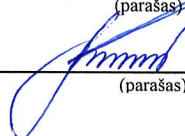
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2023-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1568358,70	1355017,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1541627,08	1329016,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1023574,51	892802,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		441412,01	406679,70
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		74575,11	27268,34
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2065,45	2266,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26731,62	26000,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26731,62	26000,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		1563923,12	1352069,82
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1339611,65	1164688,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		60006,54	56455,83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		49878,66	51497,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		22040,22	19409,66
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5975,97	2824,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24404,45	14479,63
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		57862,63	42713,70
XIV.	KITOS		4143,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4435,58	2947,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-0,03
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4435,58	2947,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4435,58	2947,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Logopedė, specialioji pedagogė, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Emilija Linaburgė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Simona Jurevičienė
(vardas ir pavardė)