

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

2024 m. lapkričio 11 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 ginčų mokykla neturi. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.
8. 2024 m. III ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius gimnazijoje buvo 107.
9. Gimnazijos finansinės ataskaitos teikiamos už 2024 metų rugsėjo mėn. 30 d. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiiais vienetais - eurai.

II. PASTABOS

1. **Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs.** Užregistruota suma 212,06 Eur. Tai likęs kuras transporto priemonėse.
2. **Išankstiniai apmokėjimai.** Užregistruota suma 1663,95 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos – licencijos, prenumeratos, autobusų draudimai (SB 1390,53 Eur; KT 41,39 Eur; Spec. 232,03 Eur.
3. **Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.** Užregistruota suma 5298,40 Eur.
4. **Sukauptos gautinos sumos.** Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 303313,57 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) 179482,82 Eur.
 - gautinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas ir pensijų atidėjinius 112435,28 Eur.
 - į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigrąžintos pajamų lėšos 11395,47 Eur.
5. **Kitos gautinos sumos.** Kitas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 415,10 Eur gautinos sumos iš nuomininkų už sunaudotą elektrą, vandenį, šildymą.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai sudarė 14310,02 Eur (projektų ir paramos lėšos).

7. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 182175,81 Eur iš valstybės biudžeto; 922331,31 Eur iš savivaldybės biudžeto; 1091370,00 Eur iš Europos Sąjungos biudžeto; 17819,16 Eur iš kitų šaltinių.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos. Užregistruoti įsipareigojimai tiekėjams 21857,99 Eur.

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Užregistruota suma 173793,03 Eur.
- priskaičiuotas, bet nesumokėtas darbo užmokestis už rugsėjo mėnesį, socialinio draudimo įmokos, gyventojų pajamų mokestis.

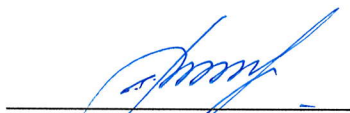
10. Sukauptos mokėtinos sumos. Mokėtinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas ir pensijų atidėjinius 101441,93 Eur.

11. Grynasis turtas. Gimnazijos 2024 m. III ketvirčio grynasis perviršis yra 19453,14 Eur. Jį sudaro ilgalaikio turto iš spec. lėšų likutis 6431,14 Eur, gautinos spec. lėšos už nuomą iš pirkėjų 5298,40 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos iš spec. lėšų 232,03 Eur, pervestos ir nesusigrąžintos spec. lėšos iš savivaldybės 11395,47 Eur. Grynąjį perviršį mažina tiekėjams mokėtinos sumos iš spec. lėšų -3903,90 Eur.

12. Pagrindinės veiklos pajamos. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2000727,81 Eur.

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Per 2024 m. III ketvirtį apskaitoje užregistruota 1995488,79 Eur sąnaudų.

Direktorė



Sonata Litvinienė

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 2024-09-30 D. DUOMENIS**

2024-11-11 Nr. (4.2) FAR-83

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2024-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2023-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2216022,62	2255600,87
I.	Nematerialusis turtas		1159,39	0,00
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1159,39	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		2214863,23	2255600,87
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1856185,28	1911289,00
II.3	Infrastruktūros statiniai		103727,36	109230,66
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4178,64	827,63
II.6	Transporto priemonės		18606,28	23531,39
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		232165,67	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		325213,10	138953,14
I.	Atsargos		212,06	448,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		212,06	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		1663,95	7661,14
III.	Per vienus metus gautinos sumos		309027,07	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, turta, paslaugas		5298,40	4475,18
III.5	Sukauptos gautinos sumos		303313,57	120476,07
III.6	Kitos gautinos sumos		415,10	562,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		14310,02	5330,16
	IŠ VISO TURTO:		2541235,72	2394554,01

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2024-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2023-12-31
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2213696,28	2261085,89
I.	Iš valstybės biudžeto		182175,81	199721,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		922331,31	929763,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1091370,00	1112604,81
IV.	Iš kitų šaltinių		17819,16	18996,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		308086,30	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		297092,95	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		21857,99	6818,72
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		173793,03	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		101441,93	101441,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		19453,14	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		19453,14	14214,12
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5239,02	2566,52
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14214,12	11647,60
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2541235,72	2394554,01

Direktorė

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

(parašas)

Sonata Litvinienė

(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 2024-09-30 D. DUOMENIS

2024-11-11 Nr. (4.2) FAR-84

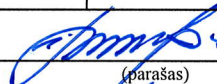
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2023-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2000727,81	1701248,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1965865,85	1668073,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1260214,82	1077798,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		598552,90	539935,58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		104397,91	47559,52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2700,22	2779,92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		34861,96	33174,88
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		34861,96	33174,88
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		1995488,79	1697924,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1674527,69	1438209,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		91083,41	83775,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		56395,14	56749,09
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		896,00	0,00
V.	TRANSPORTO		29629,27	24936,76
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6818,97	3240,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		50253,17	27994,05
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		78046,84	63018,79
XIV.	KITOS		7838,30	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5239,02	3323,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	
II.	PERVERSTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-0,03
F.	APSKAITOS POLITIKŲ KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKĖSTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5239,02	3323,09
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5239,02	3323,09
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

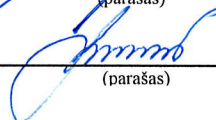

(parašas)

Sonata Litvinienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Simona Jurevičienė

(vardas ir pavardė)