

KRETINGOS JURGIO PABRĖŽOS UNIVERSITETINĖ GIMNAZIJA
190284291, Savanorių g. 56, Kretinga

**2024 METŲ III KETV. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024-10-25 Nr. (4.3)F7-187

I. BENDROJI DALIS

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose.

Gimnazija įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, kodas 190284291, kontroliuojantis subjektas – Kretingos rajono savivaldybė.

Gimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Gimnazija papildomai ugdymo skyrių neturi.

Gimnazijos pagrindinė veikla – vidurinis ugdymas, kodas 85.31.20.; kitos švietimo veiklos rūšys: pagrindinis ugdymas, sportinis ir rekreacinis švietimas, kultūrinis švietimas, nuosavo arba nuomojamo nekilnojamo turto nuoma ir eksploatavimas.

Gimnazijos veiklą reglamentuoja gimnazijos nuostatai, patvirtinti Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2024 m. balandžio 25 d. sprendimu Nr. T2-189.2024 m.

III ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius gimnazijoje buvo 75.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazijos apskaitos politika yra aprašyta 2023 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Gimnazijos veiklos nutraukimas iki finansinių metų pabaigos nenumatomas. Kitų neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtųjų turto pokyčių, teisinių ginčų neturi.

1. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Užregistruota suma 13460,58 Eur – tai kuro likutis automobilio bake (47,96 Eur), nupirkti ir neperduoti naudoti vadovėliai iš ES lėšų (13412,62 Eur).

2. Išankstiniai apmokėjimai. Užregistruota suma 51169,77 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos: draudimas, prenumerata, prisijungimų licencijos (40484,57 ES; 9733,05 VB; 841,23 SB; 110,92 Spec.).

3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Užregistruota suma 1018,40 Eur (už patalpų nuomą).

4. Sukauptos gautinos sumos. Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 254402,70 Eur:

- sukauptos finansavimo pajamos (gautinos sumos susijusios su įsipareigojimais tiekėjams už paslaugas, darbuotojų darbo užmokesčiui išmokėti, mokesčiams (GPM ir Sodra) sumokėti, kurie bus apmokėti iš finansavimo sumų) 147572,04 Eur.

- gautinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas ir pensijų atidėjinius 105449,26 Eur.

- į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigrąžintos pajamų lėšos 1381,40 Eur.

5. Kitos gautinos sumos. Kitas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 663,61 Eur gautinos sumos iš nuomininkų už sunaudotą elektrą, vandenį, šildymą.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai sudarė 11679,73 Eur (projektų ir paramos lėšos).

7. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 172366,76 Eur iš valstybės biudžeto; 684036,90 Eur iš savivaldybės biudžeto; 712406,85 Eur iš Europos Sąjungos biudžeto; 23053,54 Eur iš kitų šaltinių.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos. Užregistruoti įsipareigojimai tiekėjams 29742,00 Eur.

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Užregistruota suma 145636,63 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 90388,73 Eur.

11. Grynasis turtas. Gimnazijos 2024 m. III ketv. grynasis perviršis yra 5271,66 Eur. Jį sudaro ilgalaikio turto iš spec. lėšų likutis 2760,94 Eur; ateinančių laikotarpių sąnaudų suma 110,92 Eur; gautinos spec. lėšos iš pirkėjų 1018,40 Eur, pervestos ir nesusigražintos spec. lėšos iš savivaldybės 1381,40 Eur.

12. Finansavimo pajamos. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1729374,94 Eur.

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Apskaitoje užregistruota 1736476,63 Eur sąnaudų.

14. Kitos veiklos rezultatas. Kitos veiklos rezultatą sudaro pajamos iš kitos veiklos – turto nuomos. Užregistruota pajamų 8007,10 Eur.

Direktorius

Kęstutis Trakšėlys

Vyriausioji finansininkė

Aurelija Rudienė

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

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k.190284291 Savanorių g. 56, Kretinga

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024-09-30 D. DUOMENIS

2024-10-25 Nr. (4.3)F7-186

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1545568.81	862598.67
I.	Nematerialusis turtas		27935.75	4700.00
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		21964.41	4700.00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5971.34	0.00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1517633.06	857898.67
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1039647.09	626466.45
II.3	Infrastruktūros statiniai		0	0
II.4	Kiti statiniai		28142.32	30421.66
II.5	Mašinos ir įrenginiai		101903.37	60511.29
II.6	Transporto priemonės		0.00	0.00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		347940.28	140499.27
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		332394.79	159724.08
I.	Atsargos		13460.58	82.84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13460.58	82.84
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0.00	0.00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai		51169.77	4769.62
III.	Per vienus metus gautinos sumos		256084.71	116215.63
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		1018.40	1267.40
III.5	Sukauptos gautinos sumos		254402.70	112369.67
III.6	Kitos gautinos sumos		663.61	2578.56
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		11679.73	38655.99
	IŠ VISO TURTO:		1877963.60	1022322.75

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1591864.05	905630.27
I.	Iš valstybės biudžeto		172366.76	129097.94
II.	Iš savivaldybės biudžeto		684036.90	664618.77
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		712406.85	88435.75
IV.	Iš kitų šaltinių		23053.54	23477.81
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		280827.89	112369.67
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		15060.53	15060.53
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		15060.53	15060.53
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		265767.36	97309.14
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		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 biudžetą ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0.00	0.00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		29742.00	6920.41
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		145636.63	0.00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		90388.73	90388.73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		5271.66	4322.81
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		5271.66	4322.81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		948.85	-360.50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4322.81	4683.31
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1877963.60	1022322.75

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas) (parašas) Kęstutis Trakšėlys (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas) (parašas) Aurelija Rudienė (vardas ir pavardė)

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

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k.190284291 Savanorių g. 56, Kretinga

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024-09-30 D. DUOMENIS

2024-10-25 Nr. (4.3)F7-185

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2023-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1729418.38	1331554.56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1729374.94	1331398.16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1132787.74	937173.63
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		338312.28	307430.29
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		256426.95	84414.76
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1847.97	2379.48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		43.44	156.40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		43.44	156.40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0.00	0.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1736476.63	1340038.47
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1346772.03	1139710.43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		53448.82	35495.25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		46458.35	54806.69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		29856.88	434.00
V.	TRANSPORTO		5166.26	4191.96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		9682.54	9952.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		9337.79	14190.41
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0.00	250.98
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		139698.75	23982.59
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0.00	100.00
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		91018.18	55573.47
XIV.	KITOS		5037.03	1350.69
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7058.25	-8483.91
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		8007.10	8758.60
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		8007.10	8952.97
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	-194.37
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0.00	0.00
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		948.85	274.69
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		948.85	274.69
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Kęstutis Trakšėlys

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Aurelija Rudienė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl dokumentų pristatymo
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-10-28 Nr. (1.8) V4-183
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Kretingos rajono savivaldybė
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Aurelija Rudienė Vyr. finansininkė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-10-28 11:01
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-07-16 18:21 - 2026-07-15 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Kęstutis Trakšėlys Mokyklos direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-10-28 11:03
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-04-11 16:35 - 2027-04-10 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20241017.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-10-28)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-10-28 nuorašą suformavo Aurelija Rudienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-