

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

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

2024-07-15 Nr. (4.3)F7-125

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.

II ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius gimnazijoje buvo 74.

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 inventoriūs. Užregistruota suma 911,85 Eur – tai kuro likutis automobilio bake (122,35 Eur), nupirktos ir neperduotos naudoti ūkinės medžiagos, kanceliarinės prekės (243,50 Eur), nupirkta ir neatiduota naudoti inventoriūs (546,00 Eur)

2. Išankstiniai apmokėjimai. Užregistruota suma 68238,85 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos: draudimas, prenumerata, prisijungimų licencijos (64775,32 ES; 1644,40 VB; 1666,62 SB; 152,51 Spec.).

3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Užregistruota suma 582,75 Eur (481,40 Eur už patalpų nuomą; 101,35 Eur transporto išlaidų kompensacija).

4. Sukauptos gautinos sumos. Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 282892,97 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) 175297,03 Eur.

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

- į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigrąžintos pajamų lėšos 2146,68 Eur.

5. Kitos gautinos sumos. Kitas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 622,69 Eur gautinos sumos iš nuomininkų už sunaudotą elektrą, vandenį, šildymą.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai sudarė 10875,69 Eur (projektų ir paramos lėšos).

7. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 116871,58 Eur iš valstybės biudžeto; 664132,72 Eur iš savivaldybės biudžeto; 337687,50 Eur iš Europos Sąjungos biudžeto; 22590,41 Eur iš kitų šaltinių.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos. Užregistruoti įsipareigojimai tiekėjams 37580,88 Eur.

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Užregistruota suma 174432,24 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 90388,73 Eur.

11. Grynasis turtas. Gimnazijos 2024 m. II ketv. grynasis perviršis yra 5672,31 Eur. Jį sudaro ilgalaikio turto iš spec. lėšų likutis 2891,72 Eur; ateinančių laikotarpių sąnaudų suma 152,51 Eur; gautinos spec. lėšos iš pirkėjų 481,40 Eur, pervestos ir nesusigražintos spec. lėšos iš savivaldybės 2146,68 Eur; nenurašytos medžiagos ir inventorių sandėlyje iš spec. lėšų 143,50 Eur; grynąjį perviršį mažina tiekėjams mokėtinos sumos iš spec. lėšų -143,50 Eur.

12. Finansavimo pajamos. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1249097,17 Eur.

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Apskaitoje užregistruota 1253913,57 Eur sąnaudų.

14. Kitos veiklos rezultatas. Kitos veiklos rezultata sudaro pajamos iš kitos veiklos – turto nuomos. Užregistruota pajamų 6165,90 Eur.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorių

Asta Motužienė

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 2024-06-30 D. DUOMENIS**

2024-07-15 Nr. (4.3)E7-124
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2024-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2023-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1100292.10	862598.67
I.	Nematerialusis turtas		4419.00	4700.00
I.1	Piėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4419.00	4700.00
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		1095873.10	857898.67
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		845157.45	626466.45
II.3	Infrastruktūros statiniai		0	0
II.4	Kiti statiniai		28902.10	30421.66
II.5	Mašinos ir įrenginiai		58116.01	60511.29
II.6	Transporto priemonės		0.00	0.00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		163697.54	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		364124.80	159724.08
I.	Atsargos		911.85	82.84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		911.85	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		68238.85	4769.62
III.	Per vienus metus gautinos sumos		284098.41	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		582.75	1267.40
III.5	Sukauptos gautinos sumos		282892.97	112369.67
III.6	Kitos gautinos sumos		622.69	2578.56
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		10875.69	38655.99
	IŠ VISO TURTO:		1464416.90	1022322.75

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2024-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2023-12-31
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1141282.21	905630.27
I.	Iš valstybės biudžeto		116871.58	129097.94
II.	Iš savivaldybės biudžeto		664132.72	664618.77
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		337687.50	88435.75
IV.	Iš kitų šaltinių		22590.41	23477.81
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		317462.38	112369.67
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		15060.53	15060.53
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		15060.53	15060.53
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		302401.85	97309.14
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		37580.88	6920.41
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		174432.24	0.00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		90388.73	90388.73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		5672.31	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		5672.31	4322.81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1349.50	-360.50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4322.81	4683.31
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1464416.90	1022322.75

Direktorius pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas)	Asta Motužienė (vardas ir pavardė)
Vyriausioji 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 2024-06-30 D. DUOMENIS

2024-07-15 Nr. (4.3)F7-123

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-06-30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2023-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1249097.17	1049247.83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1249097.17	1049163.83
I.1.	Iš valstybės biudžeto		897280.69	758694.15
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		241993.17	222241.10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		108660.21	66662.24
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1163.10	1566.34
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0.00	84.00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0.00	84.00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0.00	0.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		1253913.57	1052930.51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1056898.83	899227.30
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		26849.52	23891.56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		43061.48	52396.40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		29766.04	434.00
V.	TRANSPORTO		4400.52	3835.84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		7910.54	8944.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		8873.15	205.80
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0.00	250.98
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14672.37	18275.83
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		0.00	100.00
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		58600.52	44489.36
XIV.	KITOS		2880.60	879.44
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4816.40	-3682.68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6165.90	5836.40
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6165.90	6030.77
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	-194.37
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		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		1349.50	2153.72
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1349.50	2153.72
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Asta Motužienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji 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	2024-07-15 Nr. (1.8) V4-122
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	2024-07-15 15:30
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	Asta Motužienė Pavaduotojas ugdymui
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-16 08:34
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-07-02 16:10 - 2029-07-01 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.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-07-16)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-07-16 nuorašą suformavo Aurelija Rudienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

Nuorašas tikras

2024-07-16