

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

**2020 METŲ II KETV. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2020-07-15d. Nr.V6 –292

I. BENDROJI DALIS

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaūdą, 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 – bendrasis vidurinis ugdymas, kodas 85.31.20 Kitos veiklos rūšys: pagrindinis ugdymas, sportinis ir rekreacinis švietimas, kultūrinis švietimas, nuomojamo nekilnojamo turto nuoma ir eksploatavimas. Gimnazijos veiklą reglamentuoja gimnazijos nuostatai, patvirtinti Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2013 m. gegužės 30 d. sprendimu. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gimnazijoje dirbo 69 darbuotojai, iš jų 47 pedagoginiai darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazijos apskaitos politika yra aprašyta 2019 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 1452,74 Eur., iš jų: kuro likutis - 27,45 Eur., ūkinės, raštinės prekės 1425,29 Eur.

2. Išankstiniai apmokėjimai. Užregistruota suma 2183,10 Eur., iš jų ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 577,10 eurus (spaudinių prenumerata, draudimas, egzaminatorius, Smart programinės įrangos komplektas) ir išankstiniai mokėjimai tiekėjams- 1606,00 Eur, ir jų: UAB Alma littera sprendimai – 920,00 Eur ir UAB Lauksva- 686,00 Eur.

3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Užregistruota suma 2305,24 Eur.

Gautinų sumų lentelė:

Pirkėjo pavadinimas	Suma (Eur.)
VŠĮ „Bruneros“ už valgyklos patalpų nuomą	2289,76
Snieguolė Jandalovienė	0,02
VŠĮ „Kretingos virusas“	30,00
Laima Idė	-14,40
UAB „LT respublikos vairavimo mokykla“	-0,14

4. Sukauptos gautinos sumos. Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 112991,81 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) 40077,58 Eur.
- gautinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas 72521,78 Eur.
- į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigrąžintos pajamų lėšos 392,45 Eur.

5. Kitos gautinos sumos. Kitas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 939,37 Eur. Gautinos sumos iš nuomininkų už sunaudotą elektrą, vandenį, šildymą.

Pirkėjo pavadinimas	Suma (Eur.)
Kretingos Marijos Tiškevičiūtės mokykla	150,31
VŠĮ „Bruneros“	789,06

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 701,96 Eur.

7. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20 – ojo VSAFAS 4 priede.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos. Užregistruoti įsipareigojimai tiekėjams 3136,32 Eur.

Tiekėjo pavadinimas	Suma (Eur.)
AB „Energijos skirstymo operatorius“	242,93
AB Lietuvos radijo ir televizijos centras	43,56
E. Stasiulaičio prekybos įmonė	32,50
Rasa Mozuraitytė IVV	18,50
UAB „Trevena“	20,37
UAB „Eden Springs Lietuva“	38,83
UAB „Kretingos šilumos tinklai“	80,20
UAB „Technoda“	100,00
UAB „Tele2“	32,07
UAB saugos tarnyba „Argus“	97,68
UAB „Midgardas“	311,75
UAB „Arkosta“	1925,62
UAB „Kretingos vandenys“	192,31

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Užregistruota suma 37424,38 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 72521,78 Eur.

Gimnazijos 2020 m. II ketv. grynasis perviršis ar deficitas yra 4364,97 eurai:

Eil.Nr.	Straipsnio pavadinimas	Suma, Eur.
1.	Perviršį sudaro:	4364,97
1.1	Gautinos sumos už patalpų nuomą	2305,24

1.2	Bibliotekos fondai (spec. lėšos)	102,62
1.3	Ilgalaikio turto likutinė vertė (spec. lėšos)	449,81
1.4	Spec. lėšų likutis	392,45
1.5	Atsargų likutis iš spec. lėšų	100,57

Direktorius



Kęstutis Trakšelys

Vyr. buhalterė



Dalia Bertašienė

(Žemesnio 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)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020.06.30 D. DUOMENIS**

2020.07.15 Nr. V6-291

(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tūkstančiais eurų


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020 06 30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2019 12 31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		776575,29	792978,36
I.	Nematerialusis turtas		1153,96	956,50
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		653,96	956,50
I.3	Kitas nematerialusis turtas		500,00	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		775421,33	792021,86
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		650805,70	658238,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		45717,97	48272,95
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10518,48	11231,34
II.6	Transporto priemonės		1085,74	1809,82
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		21736,22	25764,45
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		45557,22	46704,68
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		120574,22	95660,83
I.	Atsargos		1452,74	1292,07
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	1	1452,74	1292,07
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2	2183,10	2135,31
III.	Per vienus metus gautinos sumos		116236,42	91531,49
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	3	2305,24	2515,04
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	112991,81	86785,62
III.6	Kitos gautinos sumos	5	939,37	2230,83
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	701,96	701,96
	IŠ VISO TURTO:		897149,51	888639,19
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	779702,07	797950,45
I.	Iš valstybės biudžeto		38365,23	41045,04
II.	Iš savivaldybės biudžeto		714739,38	729180,97
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8166,54	8986,30
IV.	Iš kitų šaltinių		18430,92	18738,14
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		113082,47	82611,91
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		113082,47	82611,91
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020 06 30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2019 12 31
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	8	3136,32	547,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	37424,38	34,78
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	10	72521,77	82029,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4364,97	8076,83
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4364,97	8076,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-3711,86	6172,18
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8076,83	1904,65
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		897149,51	888639,19

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Kęstutis Trakšėlys
(vardas ir pavardė)


(parašas) Dalia Bertašienė
(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)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.06.30 D. DUOMENIS

2020.07.15 Nr. V6-290

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

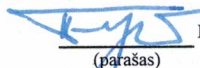
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020 06 30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2019-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		550175,78	600591,44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		550175,78	600591,44
I.1.	Iš valstybės biudžeto		418597,96	453781,98
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		129889,94	141408,99
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		819,76	4469,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		868,12	931,32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			0,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		556715,49	602191,75
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		503935,11	532213,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17710,57	21290,75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15597,56	26232,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		13,80	125,50
V.	TRANSPORTO		164,87	1134,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		726,58	1960,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-47,50	453,74
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5319,61	7301,20
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		639,30	4478,26
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12294,45	6563,14
XIV.	KITOS		361,14	439,04
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-6539,71	-1600,31
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2827,85	3467,06
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2827,85	3467,06
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-3711,86	1866,75
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-3711,86	1866,75
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

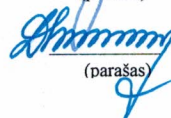
Vyr. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Kęstutis Trakšėlys

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Dalia Bertašienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	41045,04	394915,76	0,00	0,00	0,00	0,00	-397595,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38365,23
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39618,96	1334,59					-3766,18						37187,37
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1426,08	-1334,59					-393829,39						1177,86
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	729180,97	106463,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-120904,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714739,38
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	725341,90	2731,19					-15678,62						712394,47
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3839,07	106463,18	-2731,19				-102226,15						2344,91
3.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	8986,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-819,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8166,54
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8914,19						-819,76						8094,43
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	72,11												72,11
4.	IS kitų šaltinių:	18738,14	60,90	0,00	500,00	0,00	0,00	-868,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18430,92
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18193,68	60,90	0,00	500,00			-807,22						17886,46
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	544,46	60,90					-60,90						544,46
5.	IS viso finansavimo sumų	797950,45	501439,84	0,00	500,00	0,00	0,00	-520188,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779702,07

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		41045,04	41045,04		38365,23	38365,23
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		729180,97	729180,97		714739,38	714739,38
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		8986,30	8986,30		8166,54	8166,54
4.	Iš kitų šaltinių		18738,14	18738,14		18430,92	18430,92
5.	Iš viso	0,00	797950,45	797950,45	0,00	779702,07	779702,07